

山东大成农药股份有限公司

600882

2010 年年度报告

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	6
五、 董事、监事和高级管理人员.....	8
六、 公司治理结构.....	12
七、 股东大会情况简介.....	17
八、 董事会报告.....	17
九、 监事会报告.....	26
十、 重要事项.....	27
十一、 财务会计报告.....	38
十二、 备查文件目录.....	124

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
滕军	董事	因公务外出	
王学文	董事	因公务外出	张小卫

(三) 中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	王继文
主管会计工作负责人姓名	李军
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	毕昶学

公司负责人王继文、主管会计工作负责人李军及会计机构负责人（会计主管人员）毕昶学声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	山东大成农药股份有限公司
公司的法定英文名称	SHANDONG DACHENG PESTICIDE CO.,LTD.
公司法定代表人	王继文

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于宁	沈旭艳
联系地址	山东省淄博市张店区洪沟路 25 号	山东省淄博市张店区洪沟路 25 号
电话	0533-2111919	0533-2118118
传真	0533-2113511	0533-2113511
电子信箱	yn_882@vip.163.com	yn_882@vip.163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	山东省淄博市张店区洪沟路 25 号
注册地址的邮政编码	255009
办公地址	山东省淄博市张店区洪沟路 25 号

办公地址的邮政编码	255009
公司国际互联网网址	http://www.sddcny.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	大成股份	600882	G 大成

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1988 年 11 月 29 日	
公司首次注册登记地点	淄博市工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	1999 年 9 月 14 日
	公司变更注册登记地点	山东省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	370000018015695
	税务登记号码	370303164102345
	组织机构代码	16410234-5
最后一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 6 月 4 日
	公司变更注册登记地点	山东省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	370000018015695
	税务登记号码	370303164102345
	组织机构代码	16410234-5
公司聘请的会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层	
公司其他基本情况	<p>1999 年 9 月 14 日，变更前公司名称：山东农药厂，变更后公司名称：山东农药工业股份有限公司。</p> <p>2000 年 9 月 26 日，变更前公司名称：山东农药工业股份有限公司，变更后公司名称：山东大成农药股份有限公司。</p> <p>2006 年 12 月 13 日，变更前注册资本：18584.9 万元，变更后注册资本：21372.6 万元。</p> <p>2009 年 1 月 8 日，变更前法人代表：耿佃杰，变更后法人代表：张庆宽。</p> <p>2010 年 6 月 4 日，变更前法人代表：张庆宽，变更后法人代表：王继文。</p>	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-81,000,524.01
利润总额	-69,166,091.24
归属于上市公司股东的净利润	-71,123,600.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-82,203,172.81
经营活动产生的现金流量净额	-98,955,533.77

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	1,941,104.10
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,081,240.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-187,911.61
所得税影响额	-754,910.36
少数股东权益影响额（税后）	50.00
合计	11,079,572.41

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减(%)	2008 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	788,130,898.15	753,257,118.13	753,257,118.13	4.63	883,751,587.18	883,751,587.18
利润总额	-69,166,091.24	342,741.04	8,098,203.58	-20,280.28	-104,414,483.24	-95,348,923.24
归属于上市公司股东的净利润	-71,123,600.40	3,121,528.71	10,876,991.25	-2,378.49	-99,751,988.01	-90,686,428.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-82,203,172.81	-29,327,251.09	-21,571,788.63	不适用	-112,691,528.42	-108,102,778.70

经营活动产生的现金流量净额	-98,955,533.77	50,252,715.40	50,252,715.40	-296.92	188,721,174.96	188,721,174.96
	2010 年末	2009 年末		本年末比上年末增减(%)	2008 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	1,597,396,240.85	1,525,046,258.45	1,525,466,661.64	4.74	1,721,138,423.36	1,721,138,423.36
所有者权益(或股东权益)	349,679,331.26	416,348,144.10	424,103,606.64	-16.02	407,796,827.00	427,911,038.28

主要财务指标	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减(%)	2008 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	-0.33	0.01	0.05	-3,400.00	-0.47	-0.42
稀释每股收益(元/股)	-0.33	0.01	0.05	-3,400.00	-0.47	-0.42
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.38	-0.14	-0.10	不适用	-0.53	-0.52
加权平均净资产收益率(%)	-18.57	0.76	2.63	减少 19.33 个百分点	-21.59	-19.07
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-21.46	-7.16	-5.22	不适用	-24.39	-22.73
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.46	0.24	0.24	-291.667	0.88	0.88
	2010 年末	2009 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.64	1.95	1.98	-15.897	1.91	2.00

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	718,015.50	654,059.25	-63,956.25	0
合计	718,015.50	654,059.25	-63,956.25	0

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	213,726,422.00	100.00						213,726,422.00	100.00
1、人民币普通股	213,726,422.00	100.00						213,726,422.00	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	213,726,422.00	100.00						213,726,422.00	100.00

2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				29,605 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国化工农化总公司	国有法人	30.54	65,266,717	0		无
张建军	境内自然人	0.94	2,008,499	2,008,499		未知
靳君	境内自然人	0.88	1,888,112	1,888,112		未知
张志诚	境内自然人	0.6	1,282,600	-340,000		未知
胡润全	境内自然人	0.53	1,143,009	1,143,009		未知
李鹏	境内自然人	0.47	1,003,900	1,003,900		未知
郝锁同	境内自然人	0.47	1,000,084	1,000,084		未知
冉庆容	境内自然人	0.43	909,209	909,209		未知
李学锋	境内自然人	0.42	899,959	899,959		未知
联合矿业风险	国有法人	0.37	800,000	0		未知

勘探有限公司					
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
中国化工农化总公司	65,266,717		人民币普通股		
张建军	2,008,499		人民币普通股		
靳君	1,888,112		人民币普通股		
张志诚	1,282,600		人民币普通股		
胡润全	1,143,009		人民币普通股		
李鹏	1,003,900		人民币普通股		
郝锁同	1,000,084		人民币普通股		
冉庆容	909,209		人民币普通股		
李学锋	899,959		人民币普通股		
联合矿业风险勘探有限公司	800,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，中国化工农化总公司与其余 9 名股东之间不存在关联关系。公司未知后 9 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

控股股东为中国化工农化总公司，成立于 1992 年 1 月 20 日，法定代表人：雷志宏，注册资本人民币 45971.1 万元， 经营范围：许可经营项目：三氯化磷、黄磷、甲苯-2,4-二异氰酸酯、五氧化二钒、氯、三氯硝基甲烷、六氯环戊二烯、氯乙酸、压缩气体及液化气体、易燃液体、有毒品、腐蚀品（许可证有效期至 2010 年 6 月 28 日）。 一般经营项目：化肥生产；农用化学品及化工产品及其化工原料（危险化学品除外）、机电设备、电气设备、自控系统、仪器仪表、建筑材料、工业盐、天然橡胶及制品、计算机软硬件、办公自动化设备和纺织原料的采购与销售；货物仓储；进出口业务。

实际控制人为中国化工集团公司，成立于 2004 年 5 月 9 日，法定代表人：任建新，注册资本人民币 570462.7 万元。主要经营：化工原料、化工产品、化学矿、塑料、轮胎、橡胶制品、膜设备、化工装备的生产与销售；机械产品、电子产品、仪器仪表、建材、纺织品、轻工产品、林产品、林化产品的生产与销售；化工装备、化学清洗、防腐、石油化工、水处理技术的研究、开发、设计和施工；技术咨询、信息服务、设备租赁。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	中国化工农化总公司
单位负责人或法定代表人	雷志宏
成立日期	1992 年 1 月 20 日
注册资本	45,971.1
主要经营业务或管理活动	经营范围：三氯化磷、黄磷、甲苯-2,4-二异氰酸酯、五氧化二钒、氯、三氯硝基甲烷、六氯环戊二烯、氯乙酸、压缩气体及液化气体、易燃液体、

	有毒品、腐蚀品（许可证有效期至 2010 年 6 月 28 日）。一般经营项目：化肥生产；农用化学品及化工产品（危险化学品除外）、机电设备、电气设备、自控系统、仪器仪表、建筑材料、工业盐、天然橡胶及制品、计算机软硬件、办公自动化设备和纺织原料的采购与销售；货物仓储；进出口业务。
--	---

(3) 实际控制人情况

○ 法人

单位：千元 币种：人民币

名称	中国化工集团公司
单位负责人或法定代表人	任建新
成立日期	2004 年 5 月 9 日
注册资本	5,704,627
主要经营业务或管理活动	化工原料、化工产品、化学矿、塑料、轮胎、橡胶制品、膜设备、化工装备的生产与销售；机械产品、电子产品、仪器仪表、建材、纺织品、轻工产品、林产品、林化产品的生产与销售；化工装备、化学清洗、防腐、石油化工、水处理技术的研究、开发、设计和施工；技术咨询、信息服务、设备租赁。

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
王继文	董事长	男	56	2010年5月12日	2012年6月18日				0	是
张庆宽	董事长	男	55	2009年6月19日	2012年4月21日				0	是
许伟	副董事长	男	53	2009年6月19日	2012年6月18日	11,732	11,732		0	是
胥敏一	董事、副总经理	男	45	2009年6月19日	2012年6月18日				11.6	否
张小卫	董事	男	45	2009年6月19日	2012年6月18日				0	是
王学文	董事	男	43	2009年6月19日	2012年6月18日				0	是
王小明	独立董事	男	45	2009年6月19日	2012年6月18日				3.6	否
孙叔宝	独立董事	男	47	2009年6月19日	2012年6月18日				3.6	否
王廷山	独立董事	男	40	2009年6月19日	2010年12月26日				3.6	否
张玉明	独立董事	男	48	2010年12月27日	2012年6月18日				0	否
余志莉	监事会主席	女	46	2009年6月19日	2012年6月18日				0	是
唐勇	监事	男	47	2009年6月19日	2012年6月18日				15	否
张纪庆	监事	男	54	2009年6月19日	2012年6月18日				4.3	否

陈勇	副总经理	男	49	2009年 6月19 日	2012年 6月18 日				15	否
于宁	董事会 秘书	女	41	2009年 6月19 日	2012年 6月18 日				14.7	否
合计	/	/	/	/	/	11,732	11,732	/	70.4	/

王继文：曾任山东东大化学工业集团公司副总经理、董事长兼总经理、党委书记，现任山东蓝星东大化工有限公司董事长、党委书记，本公司董事长、党委书记，山东大成化工集团有限公司总经理、党委书记。

张庆宽：曾任河北沧州大化集团公司总经理助理，现任本公司董事长、党委书记，山东大成化工集团有限公司总经理、党委书记。

许伟：曾任本公司董事、总经理，现任本公司副董事长，山东大成化工集团有限公司副总经理。

滕军：曾任本公司总经理助理，淄博大成热电有限公司总经理、党委书记，现任本公司董事、总经理。

胥敏一：曾任本公司总经理助理兼鲁昊分公司经理，现任本公司董事、副总经理。

张小卫：曾任中国明达化工矿业总公司副总经理，现任中国化工农化总公司资产部主任，本公司董事。

王学文：曾任湖北沙隆达股份有限公司党委委员、副总经理，现任中国化工农化总公司生产经营部主任，本公司董事。

王小明：任北京市中盛律师事务所律师，本公司独立董事。

孙叔宝：曾任国家发展改革委产业政策司调研员，中国农药工业协会秘书长，现任中国农药工业协会副理事长兼秘书长，本公司独立董事。

王廷山：曾负责科达集团股份有限公司财务工作，现任山东法因数控机床股份有限公司副总经理兼财务负责人，本公司独立董事。

张玉明：曾任山东大学管理学院会计系副教授、证券投资研究所所长。现任山东大学管理学院会计学系教授、会计学研究生导师、企业管理学、管理科学与工程专业财务金融方向博士研究生导师，本公司独立董事。

余志莉：曾任国医药工业有限公司审计部经理、财务部经理，中国化工农化总公司财务部主任，现任中国化工农化总公司副总会计师兼财务部主任，本公司监事会主席。

唐勇：曾任本公司副总经理，现任本公司监事会监事、党委副书记、工会主席、纪委书记。

张纪庆：任本公司监事、审计法规处处长。

陈勇：任本公司副总经理。

李军：任本公司总会计师。

于宁：任本公司董事会秘书。

(二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张小卫	中国化工农化总公司	资产部主任	2005年4月1日		是
王学文	中国化工农化总公司	生产经营部主任	2006年1月1日		是
余志莉	中国化工农化总公司	副总会计师兼财务部主任	2008年6月1日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王继文	山东大成化工集团有限公司	总经理、党委书记	2010年4月21日		是
张庆宽	山东大成化工集团有限公司	总经理、党委书记	2008年11月25日	2010年4月20日	是
许伟	山东大成化工集团有限公司	副总经理	2009年6月19日		是
王小明	北京市中盛律师事务所	主任	2001年1月10日		是
孙叔宝	中国农药工业协会	副理事长兼秘书长	2004年12月1日		是
王廷山	山东法因数控机械股份有限公司	副总经理兼财务负责人	2007年6月1日		是
张玉明	山东大学管理学院会计学系	教授	2002年7月1日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出提案,经董事会审议通过后报股东大会批准;高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会提出提案,经董事会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的报酬确定系根据公司年度经济责任制实施细则,结合年度经济效益及相关指标完成情况,本着激励与约束相结合的原则来确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	见上述“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况(表)”

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张庆宽	董事长	离任	农化公司工作需要
王廷山	独立董事	离任	本人提出辞职
王继文	董事长	聘任	公司工作需要
张玉明	独立董事	聘任	公司工作需要

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2,045
公司需承担费用的离退休职工人数	20
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,492

财务人员	46
政工人员	30
各类技术人员	379
内退人员	98
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	4
本科	165
专科	393
中专	260
中专以下	1,223

六、 公司治理结构

（一） 公司治理的情况

本报告期，公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规及规范性文件的要求，继续深入开展以加强内控建设为重点的公司治理工作，认真完善法人治理结构，促进公司“三会一层”规范运作，努力建立比较科学、规范的经营决策与监督运行机制，推动公司持续健康发展。

1、股东与股东大会。公司认真执行《公司章程》和《股东大会议事规则》的有关规定，保障全体股东能够以合法合规的方式出席股东大会，行使对公司重大事项的参与权利，积极维护中小股东的合法权益。报告期内，公司召开了两次股东大会，会议的召集、召开及表决程序规范，表决统计结果准确，经律师现场见证合法有效。

2、控股股东与上市公司。报告期内，公司控股股东行为规范，按照程序提名董事候选人，不存在超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的现象，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构与业务方面做到了“五分开”。

3、董事与董事会。公司董事按照《公司章程》等有关规定，认真履行职责，按期出席董事会会议，对相关议案发表明确意见，积极参加证券监管机构组织的业务培训。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定。本报告期，公司董事会制定了《独立董事年度报告工作制度》、《董事会审计委员会年度报告工作规程》、《公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》，修订完善了《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》，进一步明确了独立董事及相关委员会的工作职责，使相关工作更具可操作性。报告期内，董事会相关专业委员会按照规定开展工作，提高了董事会的工作效率与质量。

4、监事与监事会。公司监事会人员的构成符合法律、法规的要求。本报告期，监事会认真召开会议，修订了《监事会议事规则》，依法、独立地对公司生产经营、财务状况、重大投资、董事及高级管理人员履行职责等事项的合法性、合规性进行监督，维护了公司及全体股东的合法权益。

5、信息披露与透明度。本报告期，公司按照中国证监会、上海证券交易所的有关规定，认真做好公司控股股东股权转让、资产收购与出售等重大事项的信息披露工作，确保所有投资者有公平、平等的机会获得公司信息。

6、利益相关者。公司尊重银行及其他债权人、职工、消费者、供应商等相关利益者的合法权益，生产过程中认真实施节能减排措施，重视公司的社会责任。

7、公司治理专项活动情况

本报告期，公司根据中国证监会《关于公司治理专项活动的通知》及山东证监局下发的《上市公司监管“百日”行动》等监管通函的要求，认真开展各项工作，继续加强公司独立性建设，完善内控制度，加强信息披露，强化独立董事及各专业委员会作用。本年度，公司本着“解决当前问题，促进长远发展”的原则，搞好内部各项制度建设，建立健全公司治理结构，提高公司规范运作水平，提高上市公司透明度，从根本上减少关联交易，增强上市公司独立性，降低违规风险，提高上市公司核心竞争力，促进公司健康持续发展。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王继文	否	5	4	1	0	0	否
张庆宽(离任)	否	2	2	0	0	0	否
许伟	否	7	6	1	0	0	否
滕军	否	7	4	1	0	0	否
胥敏一	否	7	4	1	0	0	否
张小卫	否	6	5	1	1	0	否
王学文	否	6	5	1	1	0	否
孙叔宝	是	6	5	1	1	0	否
王小明	是	7	6	1	0	0	否
王廷山(离任)	是	6	4	0	0	2	否
张玉明	是	1	1	0	0	0	否

王廷山因公务外出，连续两次未参加董事会。

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1)独立董事相关工作制度的建立健全情况:依据证监会及上交所相关规定，公司已建立了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会战略、提名、审计、薪酬与考核委员会工作细则》、《独立董事年报工作制度》及《审计委员会年报工作规程》。

(2)独立董事工作制度的主要内容:①三名独立董事分别担任提名、审计、薪酬与考核委员会主任委员，负责各专业委员会的相关工作。②独立董事除具有《公司法》和其他相关法律、法规赋予董事的职权外，还具有以下特别职权：重大关联交易（公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值 5%的关联交易）应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据；向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；向董事会提请召开临时股东大会；提议召开董事会；独立聘请外部审计机构和咨询机构；可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权；独立董事行使上述职权时应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。如上述提议未被采纳或上述职权不能正常行使，公司应将有关情况予以披露。③公司应当在年审注册会计师出具初步审计意见后，至少安排一次独立董事与年审会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题，独立董事应履行见面的职责。见面会应有会议记录及当事人签字；独立董事应当在年报中就年度内公司对外担保等重大事项发表独立意见。

(3)独立董事履职情况:报告期内,公司全体独立董事依据《公司独立董事工作制度》及各专业委员会工作细则，认真独立地开展各项工作，发挥专业所长，仔细审议董事会各项议案，发表独立意见，

慎重行使表决权，提高了公司决策行为的科学性，促进了董事会运作的规范化。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	业务方面：公司能够独立开展经营业务范围内的各项工作，拥有独立完整的采购、生产、研发、销售、服务与管理系统。控股股东严格遵守不与公司发生同业竞争的承诺。		
人员方面独立完整情况	是	公司拥有独立的人事、劳动和工资管理职能。公司经理人员、财务负责人、营销负责人和董事会秘书均在公司领取报酬，未在股东单位任职。		
资产方面独立完整情况	是	公司的资产独立完整，产权清晰，公司对所有的资产具有完全的控制支配权。		
机构方面独立完整情况	是	公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，拥有自主的经营能力和管理能力，办公地点与控股股东分开，不存在合署办公的情况。		
财务方面独立完整情况	是	公司设立独立的财务管理中心，配备专职财务人员，按照企业会计制度的要求，建立了一套行之有效的会计制度和财务管理制度，在银行独立开户，独立依法纳税。不存在控股股东干预公司资金使用的情况。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件的规定，结合公司实际情况，逐步建立并完善了各项内部控制制度，并在实际工作中得到有效地执行。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>公司根据发展战略的需要，针对运营中的各环节制定了比较完善的管理制度，主要包括《公司章程》、“三会一层”相关工作管理制度。公司内部控制活动基本涵盖公司所有运营环节,包括内部经营管理、投资管理、关联交易、资金管理、人力资源管理、行政管理、设备动力能源管理、供应与销售管理等管理、信息披露等方面,具有较强的指导性。并实施相应的监督考核，确保上述制度能够得到贯彻落实。有效地控制了经营风险，保障了公司资产的安全与完整。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>根据公司内部管理规定，董事会下设的审计委员会负责检查公司内部控制制度的制订及执行情况。审计委员会由 3 人组成，其中包括会计专业人士和法律专业人士，下设审计工作小组，负责做好审计委员会决策前的各项准备工作。审计委员会定期召开会议，并将会议决议内容以书面形式呈报公司董事会审议。公司内部审计工作坚持以内部控制制度执行情况审计为基础，以经济责任审计、比价采购审计、工程造价审计、经济合同审计、购销价格管理为重点，不断拓宽审计领域，加大审计监督力度。审计法规处每年对公司下属分支机构进行审计，对财务管理、制度执行、物资采购、工程项目及合同等进行审计。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>报告期内，审计法规处对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支、资金往来及使用情况等进行了内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价，有效促进了内控体系的合规运行，确保了公司业务规范发展。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司董事会根据证监会、交易所的有关规定以及公司在执行过程中的自我监控，细化部分管理制度,加强可操作性，同时，加强内部控制的监督检查，进一步健全和完善内部控制管理体系，使公司的各项内控制度更加科学化、更具操作性。董事会不断强化内部控制的培训宣传工作，加强公司各级管理人员及新员工对公司内控制度的学习掌握和落实，提高内控制度的执行力度。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>公司按照国家有关法律法规，建立了比较完善的财务管理制度和内控体系，具体包括公司财务管理中心内部管理制度和派出会计人员管理办法等，对公司财务收支、备用金管理、发票管理、对外担保管理等作出明确规定。公司全面推行 ERP 管理系统，对货币资金、固定资产、期间费用、存货等项目建立了严格的内部审批权限，并</p>

	实施了有效的控制管理。制定了《关联交易管理制度》和《防范控股股东及关联方占用资金专项制度》，进一步加强了对日常关联交易事项的控制与管理，规范了公司与控股股东的关联交易行为。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司将不断完善内部控制制度的制定、修订工作，继续强化公司内部控制。报告期内，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会根据经济责任制实施方案，对高级管理人员的业绩和绩效进行考评。将公司销售收入、总成本、利润、安全环保计划等责任指标与分管高管人员的年收入挂钩，并根据实际完成的情况，对公司的高级管理人员进行考评和奖罚。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

《公司信息披露管理制度》中已包含了针对定期报告和临时公告披露中存在重大差错的责任追究及处理措施；规定，公司出现信息披露违规行为，造成公司信息披露不及时、疏漏、误导，给公司或投资者造成重大损失或影响的，公司董事会秘书有权建议董事会对相关责任人给予行政及经济处罚。

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 5 月 12 日	《上海证券报》	2010 年 5 月 13 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第一次临时股东大会	2010 年 8 月 3 日	《上海证券报》	2010 年 8 月 4 日
第二次临时股东大会	2010 年 12 月 27 日	《上海证券报》	2010 年 12 月 28 日

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2010 年国内外经济形势复杂多变，农药化工市场持续低迷，竞争进一步加剧，公司生产经营工作经受了重大考验。面对生存压力，公司深入学习实践科学发展观，积极开展创先争优活动，按照扭亏保生存、搬迁促发展的工作思路，锐意创新，加强企业管理，精心组织生产，开拓销售渠道，保持了企业的稳定运行，为加快发展打下了坚实的基础。

2010 年公司完成营业收入 7.88 亿元，同比增长 4.63%，亏损 7143 万元；完成烧碱（折百）产量 13.8 万吨，同比增长 20%；完成农药（折百）产量 1.94 万吨，同比增长 1%。

本报告期，围绕全年经营目标，公司整体工作情况如下：

1、把握机遇，化“危”为“机”，做好营销工作

2010 年，国内经济形势复杂多变，竞争进一步加剧。与我们有关的原材料，能源水电，仓储运费，

一涨再涨。面对巨大的成本和资金压力，我们积极应对，在市场调研、扩大销售和货款回笼上下功夫。

一是降低销售成本，规避市场风险，农药销售工作取得好成绩，全年增加销售收入 2177 万元。二是提高服务质量，努力开拓市场，化工产品实现销售收入 2.85 亿元，同比增长 25.35%。三是掌握主动，拓宽销路，外贸工作成绩显著。2010 年外贸部完成销售收入 1.09 亿元，销售农药产品 6202 吨，较 2009 年同期 8631 万元及 4736 吨分别增长 26.27%和 30.94%。四是认真分析市场，把握进货时机，努力降低供应成本。2010 年受国家宏观调控力度加大和国际原油价格上涨因素的影响，原材料价格和物流运输成本大幅提升。为此，我们认真分析市场信息，看准时机，果断决策，千方百计降低采购成本，保证了生产的正常运行。

2、精心组织生产，狠抓节能降耗，提升产品竞争能力

第一、根据市场需要安排生产，最大限度的保证了产品供给。2010 年第四季度，化工市场快速回暖，氯气和双碱价格持续上涨。我们经过研究，果断调整了检修时间，在电厂检修的情况下，积极通过各种手段协调外部电源，保证了氯碱满负荷生产的需要，保证了效益最大化，增加效益 170 万元。同时，我们对部分产品实行了超产奖和质量奖，挖潜增效，有效促进了产能的进一步发挥。

第二、坚持抓节能降耗和老产品挖潜改造，降本增效成效显著。成本是企业的核心竞争力，降本就是增效。2010 年，我们通过严格的对标管理和挖潜改造，原料、能源消耗同比降低 852 万元。

第三、设备、能源、计量管理不断加强，保证了正常生产。修订了《设备动力能源管理制度》，坚持现场管理检查，加强设备检修和修旧利废工作，保证了设备的正常运转。总设备完好率达到 99.8%。动、静密封泄漏率分别控制在 1.0‰和 0.2‰以内。2010 年，我公司总耗能量 78327 吨标准煤，其中热力为 85 万 GJ，电力为 40087 万 Kwh；万元产值综合能耗为 0.94 吨标准煤 / 万元。加强计量工作，计量设备完好率、计量率不断提高。通过计量数据分析发现漏洞，及时采取措施，减少了公司损失。

3、不断变革和创新工作模式，提高企业管理水平

(1) 开展管理变革，推行精益管理。积极推行精益管理，运用"六西格玛"方法对企业生产管理进行持续改进。(2) 加强财审管理，降低经营风险，有效维护企业利益。(3) 突出薪酬管理和减员增效，人力资源工作不断加强。积极组织各项培训，促进了职工技能水平的提高。(4) 做好贯标认证工作，全面加强质量管理。顺利通过了 2008 版质量管理体系取证审核和环境、职业健康安全管理体系年度审核。接受国家、省、市对公司的执法检查和市场抽查共计 38 次，上级质量抽查合格率、出厂产品合格率均达到了 100%。

4、因势利导，稳步推进项目建设和科研工作

因搬迁工作即将启动，2010 年未安排大的建设项目。公司根据产品结构调整和市场需要，本着因地制宜，量力而为，投资小，见效快的原则，安排完成如下投资项目：(1) 投资 30 万元，完成乙磷铝生产工艺改造，年可节约价值 164 万元。(2) 完成电解盐水列管式预热器更新。项目投入使用后，年节约价值 100 多万元，经济效益非常可观。(3) 完成甲氰菊酯酰氯化工艺改造，年可节约价值 41 万元。

5、企业目前存在的问题

在肯定成绩的同时，我们更要看到存在的问题与不足：产品结构不合理，工艺落后，人均劳动生产率低，盈利能力弱的问题没有得到根本改变；存货、应收帐款和资产负债率仍然偏高；扭亏和搬迁面临很多困难和压力；安全环保工作亟待改进，出现了严重安全事故，管理存在薄弱环节；考核机制不健全、不到位。解决以上问题是我们 2011 年工作努力的方向。

(二) 公司经营成果分析

1、主要经营指标

单位：元

项目	2010 年度	2009 年度	增减 (%)
营业收入	788,130,898.15	753,257,118.13	4.63
营业利润	-81,000,524.01	-39,606,920.45	
净利润	-71,429,742.64	3,806,612.08	-1,976.81

变动说明：本年度净利润出现较大亏损，因煤炭价格持续走高，控股子公司淄博大成热电有限公司

发电成本大幅上升；化工原料价格大幅提高，导致产品成本增加。因为极端天气的影响，农药产品销售不景气，销售价格有一定幅度下降；另外三项费用有一定幅度的上涨。

2、主营业务分行业、产品、地区情况

1) 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
行业						
农药	447,550,439.63	394,544,018.05	11.84	0.04	10.83	减少 8.58 个百分点
化工	284,757,001.09	277,837,273.89	2.43	25.35	14.52	增加 9.23 个百分点
其他	16,212,376.62	22,506,519.68	-38.82	-57.58	56.21	减少 101.12 个百分点
产品						
离子膜烧碱	94341394.48	90080751.10	4.52	-0.06	-3.75	3.67
百草枯	59043137.91	47889989.18	18.89	-31.08	-25.90	-5.67
敌敌畏	149588081.32	119865696.85	19.87	-15.32	-13.09	-2.05

注：分别按照行业、产品列示占营业收入或营业利润 10% 以上的主要行业和产品。空格可自行添加。

2) 主营业务分地区情况

单位:元币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
内销	699,340,418.61	4.60
出口	49,179,398.73	11.31

3、主要供应商和客户情况

本报告期，公司向前五名供应商采购金额合计 75,028,001.09 元，占采购总额比重为 45.18 %；公司向前五名客户销售金额合计 102,264,996.10 元，占销售总额比重为 12.98%。

4、报告期内资产构成变动情况

项目	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		2010 年比 2009 年增减幅度(%)
	金额(元)	占总资产比重(%)	金额(元)	占总资产比重(%)	
货币资金	80,236,279.32	5.02	147,730,100.88	9.69	-45.69
应收票据	21,179,000.00	1.33	977,467.00	0.06	2,066.72
预付款项	91,549,297.90	5.73	45,546,925.35	2.99	101.00
存货	432,303,178.55	27.06	295,347,462.23	19.37	46.37
在建工程	10,366,439.34	0.65	63,273,562.25	4.15	-83.62
应付票据	66,200,000.00	4.14	120,000,000.00	7.87	-44.83
应付职工薪酬	9,596,817.40	0.60	7,040,785.35	0.46	36.30
应交税费	-10,692,530.04	-0.67	-7,251,621.83	-0.48	47.45
应付股利			511,957.52	0.03	-100.00
长期借款	5,730,000.00	0.36	29,470,000.00	1.93	-80.56

专项储备	11,053,562.33	0.69	6,550,807.59	0.43	68.74
未分配利润	-139,106,033.88	-8.71	-67,982,433.48	-4.46	104.64

变动说明:1)货币资金项目 2010 年 12 月 31 日期末数为 80,236,279.32 元,,比期初余额减少 45.69%,其主要原因是:本年企业储备存货较多,占用资金较大造成。

2) 应收票据项目 2010 年 12 月 31 日期末数为 21,179,000.00 元,,比期初余额增加 2066.72%,其主要原因是:本年企业增加大量票据结算,故期末票据较大。

3) 预付款项项目 2010 年 12 月 31 日期末数为 91,549,297.90 元,,比期初余额增加 101.00%,其主要原因是:本年企业购买材料较多,且采取预付款较多。

4) 存货项目 2010 年 12 月 31 日期末数为 432,303,178.55 元,比期初余额增加 46.37%,其主要原因是:本年企业生产成本及原材料均有较大增加,但本年销售未实现预期目标导致存货出现部分积压。

5) 在建工程项目 2010 年 12 月 31 日期末数为 10,366,439.34 元,比期初余额减少 83.62%,其主要原因是:本年企业在建工程转固数量较大,导致在建工程降低较多。

6) 应付票据项目 2010 年 12 月 31 日期末数为 66,200,000.00 元,比期初余额减少 44.83%,其主要原因是:本年度票据结算量增加。

7) 应付职工薪酬项目 2010 年 12 月 31 日期末数为 9,596,817.40 元,比期初余额增加 36.30%,其主要原因是:本年提高了人工工资,增加了人工成本。

8) 应交税费项目 2010 年 12 月 31 日期末数为-10,692,530.04 元,比期初余额增加 47.45%,其主要原因是:本年企业较上年可抵扣税金增加。

9) 应付股利项目 2010 年 12 月 31 日期末数为 0 元,比期初余额减少 100.00%,其主要原因是:本年支付期初应付股利。

10) 长期借款项目 2010 年 12 月 31 日期末数为 5,730,000.00 元,比期初余额减少 80.56%,其主要原因是:本年归还大量借款。

11) 专项储备项目 2010 年 12 月 31 日期末数为 11,053,562.33 元,比期初余额增加 68.74%,其主要原因是:本年较上年专项储备支出大幅减少。

12) 未分配利润项目 2010 年 12 月 31 日期末数为-139,106,033.88 元,比期初余额减少 104.64%,其主要原因是:企业受市场环境因素影响导致出现大幅亏损。

5、利润表变动情况

项目	2010 年度	2009 年度	增减 (%)
资产减值损失	-6,773,937.45	11,235,670.21	-160.29
投资收益	419,450.53	4,091,129.88	-89.75
营业外收入	12,164,635.92	40,089,951.72	-69.66
营业外支出	330,203.15	140,290.23	135.37

变动说明:1) 资产减值损失项目 2010 年度发生数为-6,773,937.45 元,比上年减少 160.29%,其主要原因是:本年由于化工产品回升较多,导致计提减值准备冲回。

2) 投资收益项目 2010 年度发生数为 419,450.53 元,比上年减少 89.75%,其主要原因是:上年公司出售可供出售金融资产,本年无对外出售投资。

3) 营业外收入项目 2010 年度发生数为 12,164,635.92 元,比上年减少 69.66%,其主要原因是:本年公司政府补助较上年有大幅下降。

4) 营业外支出项目 2010 年度发生数为 330,203.15 元,比期初余额增加 135.37%,其主要原因是:本年违约金支出较上年增加较多,导致营业外支出上涨较大。

5) 所得税费用项目 2010 年度发生数为 2,276,885.37 元,比上年减少 165.73%,其主要原因是:公司本年计提大量递延所得税资产导致所得税费用下降。

6、现金流量变动情况

项目	2010 年度	2009 年度	增减 (%)
收到的其他与经营活动有关的现金	24,370,699.34	80,622,099.42	-69.77
收回投资收到的现金		3,973,580.25	-100.00

收到的其他与筹资活动有关的现金	168,302,914.08	308,382,775.86	-45.42
支付的其他与筹资活动有关的现金	248,989,268.33	416,757,806.05	-40.26

变动说明： 1) 收到的其他与经营活动有关的现金项目 2010 年度发生数为 24,370,699.34 元，比上年减少 69.77%，其主要原因是：本年收到政府补助降低较大。

2) 收回投资收到的现金项目 2010 年度发生数为 0.00 元，比上年减少 100.00%，其主要原因是：本年公司无收回投资现金。

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金项目 2010 年度发生数为 147,721,400.00 元，比上年减少 52.10%，其主要原因是：本年票据贴现较上年减少。

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金项目 2010 年度发生数为 228,407,754.25 元，比上年减少 45.19%，其主要原因是：本年支付票据贴现息降低。

7、主要控股及参股子公司

1) 淄博大成热电有限公司，主营电力生产、城市供热（凭法定的许可证件经营），注册资本 160,000,000.00 元，其中本公司控股 100%。至本报告期末总资产 39,406 万元，净资产 8,248 万元，本期实现主营业务收入 23,738 万元，净利润-3,838 万元。

2) 山东成丰化工有限公司，主营生产及销售间二甲苯、间苯二甲腈，注册资本 77,660,000.00 元，其中本公司控股 95%。至本报告期末总资产 10,085 万元，净资产 5,873 万元，本期实现主营业务收入 2,540 万元，净利润-612 万元。

二、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

农药行业：农业是我国国民经济的基础，巩固和加强农业建设是我国的一项基本国策。随着国家对三农优惠政策的推进，农药行业保持了快速发展。在产品方面，品种结构进一步优化，杀虫剂比重下降，杀菌剂、除草剂比重提高，高效环保的水性剂型品种快速增长。随着国家产业政策的落实，机制灵活、决策高效、技术领先的企业将成为行业整合的主导力量，行业集中度也将大为提高。

氯碱化工行业：氯碱产品作为基本化工原料，用途广泛，与人们的衣、食、住、行密切相关。短期来看，受经济危机冲击，氯碱受相关下游行业如冶金、化纤等影响，产能出现相对过剩。但从长远讲，随着我国整体经济实力的增强和国民消费升级的带动，氯碱行业仍将保持持续稳定地发展。国家行业准入条件的严格实施，氯碱企业将向着装置规模大型化，产品向深加工专业化、高附加值方向发展。

（二）企业面临的发展机遇与挑战

2011 年，企业仍将面临着种种严峻考验与挑战，一是金融危机的滞后影响，使产能过剩、竞争加剧、市场价格下滑等矛盾加剧，工业产品严重供过于求和价格战的不良局面再次出现。二是国家环境保护和节能工作力度逐步加强，各项节能减排措施和指标将进一步提升，企业发展的速度与空间受到了较大制约。

在认清形势、看到困难的同时，我们更要积极抓住当前难得的重大发展机遇。2011 年是“十二五”的开局之年，更是完成大成发展战略规划、实现扭亏、做好搬迁工作的关键之年。新的一年，国际国内经济有望继续恢复性增长，但不稳定不确定因素仍然较多。做好今年的工作，需要我们在解放思想，更新观念，锐意创新，持续改进上下功夫，巩固和发展去年以来取得的工作成果。要大力开拓市场，精心组织生产，依靠技术进步，降本增效，切实增强大成的市场竞争能力和盈利能力。要变被动为主动，加强对外交流与合作，大力开发有市场竞争力的新技术、新产品，规划大项目，寻求大发展，为企业的可持续发展奠定基础。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
农药行业	447,550,439.63	394,544,018.05	11.84	0.04	10.83	减少 8.58 个百分点
化工行业	284,757,001.09	277,837,273.89	2.43	25.35	14.52	增加 9.23 个百分点
其他行业	16,212,376.62	22,506,519.68	-38.82	-57.58	56.21	减少 101.12 个百分点
分产品						
离子膜烧碱	94,341,394.48	90,080,751.10	4.52	-0.06	-3.75	增加 3.67 个百分点
百草枯	59,043,137.91	47,889,989.18	18.89	-31.08	-25.90	减少 5.67 个百分点
敌敌畏	149,588,081.32	119,865,696.85	19.87	-15.32	-13.09	减少 2.05 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
境内地区	699,340,418.61	4.60
境外地区	49,179,398.73	11.31

2、 对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
10	1.18	<p>以结构调整为主线,转变企业增长方式,优化资本结构,推动管理变革和人力资源变革,减员减债;以国际最佳实践为导向,实施世界级制造,推进持续改进工作;以新基地建设为契机,加快技术创新的步伐,促进产品升级,提高运行效率;加强团队建设和职业化教育,提高职工收入,为大成发展谱写新篇章。2011年,公司计划化学农药总量(折百)完成 2.4 万吨,烧碱(折百) 17 万吨。销售收入 10 亿元三项费用要严格控制在 1.18 亿元以内。</p>	<p>(1) 加大市场拓展力度,强化市场竞争观念,提高经营管理水平。目前,农药化工市场产能过剩、需求不足的矛盾十分突出,经营工作的难度很大,我们通过以下几方面,大力开拓国内外市场,加强品牌建设和售后服务,在销售工作中取得新突破。一是主动出击,抢占市场;二是切实加强营销人员的业务培训,特别是市场知识、产品性能以及经济、法律知识的培训,提高营销人员的业务能力;三是改进和健全管理考核制度,努力防范市场风险;四是加强采购变革,降低采购成本。</p> <p>(2) 科学组织生产,实施世界级制造,确</p>

		<p>保生产安全稳定运行。</p> <p>一是科学调度生产，满足市场需求，实现利润最大化；二是做好生产装置的挖潜改造和技改技措，提高收率，降本增效；三是进一步强化安全环保管理工作；四是引进国际最佳实践，逐步建立和推行世界级制造，不断提升公司运营管理能力。</p> <p>（3）增加科技投入，加快技术创新步伐，实施人才强企战略。</p> <p>一是加强技术交流与合作，提高产品工艺水平，形成一批技术领先、盈利能力强的拳头产品，为不断提高企业发展潜力，实现可持续发展打下坚实的基础。二是大力实施人才强企战略。创新人才发展机制，优化人才发展环境，大力推进人才职业化、市场化、专业化，大幅提高人才创新能力。三是加强员工职业化培训，把员工专业技能培训作为提高员工素质的重点工作之一。高度重视人员优化工作，增强责任感和使命感。</p> <p>（4）深入理解管理变革的内涵，持续改进，提升企业管理水平。</p> <p>管理变革是企业发展的必然要求。我们要深入研究，深刻领会，把握机会，促进企业管理再上新台阶。</p> <p>首先，进一步规范和加强财务管理。第二，进一步加强质量管理工作。第三、进一步加强能源管理工作，不断改进和提高能源管理水平，促进节能减排。第四，进一步推动持续改进工作，要结合公司生产经营的实际，用投入产出来衡量持续改进的效果。</p> <p>（5）加强民主管理，增强职工凝聚力。</p> <p>统筹协调各方面利益关系，努力改善职工群众的工作和生活条件；坚持全心全意依靠职工群众办企业，加强职代会制度建设，发挥好工会和共青团组织的重要作用，不断完善民主管理制度，健全厂务公开机制，切实维护职工群众的合法权益。</p> <p>各位董事，目前公司正处在变革发展的关键时期，优化资本结构，提升盈利水平，增强竞争实力是我们艰巨而光荣的任务。在新的一年里，我们将同心同德，奋发进取，扎实工作，推动公司持续稳定发展，再创大成事业的新辉煌！</p>
--	--	---

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(3) 资金需求、使用计划及来源情况

资本支出承诺	合同安排	时间安排	融资方式	资金来源安排	资金成本及使用说明
			债务融资	2011 年，公司无新增资金需求。企业运营资金主要通过执行以前年度与银行签订的相关贷款协议来获得。	资金主要用于满足公司正常生产经营需要。

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	1,133.39
投资额增减变动数	-3,542.54
上年同期投资额	4,675.93
投资额增减幅度(%)	-75.76

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
离子膜技改项目	333.71	2010 年 12 月完工	年节约成本约 100 万
脱硫工程	137.28	预计 2011 年 11 月完工	增加安全环保性
除草剂技改	152.91	2010 年 10 月完工	年增加收益 50 万元
百菌清技改项目	401.65	预计 2011 年 9 月完工	年增加产量约 500 吨
三氯化磷技改	107.84	2010 年 12 月完工	增加安全环保性
合计	1,133.39	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

本年发现淄博大成热电有限公司于 2009 年在进行存货出入库核算时有误，其中原材料少计入库 7,335,059.35 元，少计结转成本 7,755,462.54 元，本年需将此差异调整至 09 年度，共减少当年存货 420,403.19 元，增加应付账款 7,335,059.35 元，增加主营业务成本 7,755,462.54 元，影响 09 年利润 7,755,462.54 元。

追溯调整法

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
企业因存货出入库误差调整已批准调整的内容		存货	420,403.19
企业因存货出入库误差调整已批准调整的内容		应付账款	7,335,059.35

的内容

企业因存货出入库误差调整已批准调整

主营业务成本

7,755,462.54

的内容

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第七届董事会第五次会议	2010年3月18日	审议通过了公司《2009年度总经理工作报告》、公司《2009年度董事会工作报告》等。	《上海证券报》	2010年3月20日
第七届董事会第六次会议	2010年4月21日	审议通过了《公司2010年第一季度报告全文及正文》、《关于更换董事的议案》。	《上海证券报》	2010年4月22日
第七届董事会第七次会议	2010年5月12日	审议通过了《关于选举董事长的议案》、《关于更换董事会战略委员会委员的议案》等。	《上海证券报》	2010年5月13日
第七届董事会第八次会议	2010年8月3日	审议通过了《公司2010年半年度报告及摘要》、《关于公司向银行申请贷款的议案》等。	《上海证券报》	2010年8月5日
第七届董事会第九次会议	2010年10月22日	审议通过了《公司2010年第三季度报告全文及正文》。	《上海证券报》	2010年10月23日
第七届董事会第十次会议	2010年11月29日	审议通过了《关于与中国化工资产公司签订土地项目委托协议的议案》、《关于更换董事的议案》。	《上海证券报》	2010年11月30日
第七届董事会第十一次会议	2010年12月27日	审议通过了《关于修订〈董事会审计委员会工作细则〉的议案》、《关于更换董事会审计委员会委员的议案》等。	《上海证券报》	2010年12月28日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

本年公司共召开一次股东大会、二次临时股东大会，董事会严格执行并落实了股东大会、临时股东大会的各项决议：

1) 按照公司2009年度股东大会的决定，公司2009年度不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。

2) 完成董事会成员更替工作

①因张庆宽先生不再担任公司董事和董事长职务，2010年第一次临时股东大会选举王继文先生为公司董事。董事会选举王继文先生为公司董事长，并及时选举、更换了战略委员会委员、审计委员会委员、提名委员会委员、薪酬与考核委员会委员以及相关专业委员会的主任委员。

②因王廷山先生不再担任公司独立董事。2010年第二次临时股东大会选举张玉明先生为公司独立董

事。董事会及时选举、更换了各专业委员会委员以及相关专业委员会的主任委员。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告
报告期内，公司董事会审计委员会，依据《公司法》、《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》的相关规定，认真履行职责，监督公司的内部审计制度及其实施情况和内控制度的制订及执行情况等，及时处理职权范围内的各种工作事务。

1) 确定 2010 年度报告审计的工作计划。根据公司《审计委员会年度报告工作规程》，审计委员会对公司 2010 年度报告的编制进行监督和审议，在此基础上与会计师事务所协商确定了审计范围、审计时间等工作安排。

2) 及时沟通，督促年审工作进程。2010 年 12 月 15 日，中瑞岳华会计师事务所审计项目组进驻公司进行预审。董事会审计委员会于 2010 年 12 月 27 日与年审注册会计师进行沟通，并签署沟通意见，督促审计项目组按时完成审计工作，确保公司年报和相关文件及时披露。

3) 确定公司财务报告，对审计工作做出总体评价。在年审注册会计师出具初步审计意见后再次与年审注册会计师进行沟通，形成书面意见：认为公司 2010 年度财务报表编制依据准确合理，内容真实完整，能公允反映公司 2010 年度的财务状况和经营成果。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2010 年公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司章程》和公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，认真履行职责，积极开展工作。委员会全面了解公司的经营业绩状况，听取公司董事、监事和高级管理人员述职报告，认真审核高管人员的履职情况，对公司年度薪酬的发放进行监督。经审核，年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》、中国证券监督管理委员会[2009]34 号公告《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》等法律法规，制定了《对外信息报送和使用管理制度》和《内幕信息管理制度》，并于 2010 年 3 月 18 日经公司第七届董事会第五次会议审议通过。公司严格按照上述制度的要求，及时向监管部门报送《内幕信息知情人登记表》，切实规范公司内幕信息及其知情人买卖公司股票的行为，完善公司内控和治理结构，依法规范运作，提高公司治理水平。

6、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，公司 2010 年度实现归属于母公司所有者的净利润-71,429,742.64 元（其中：母公司实现净利润-35,260,340.84 元）。加年初未分配利润-67,982,433.48 元，实际可供股东分配的利润为-139,106,033.88 元。鉴于公司本年度实现净利润及可供分配利润均为负数，董事会拟定 2010 年度不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2007 年度	0.00	16,841,853.83	0
2008 年度	0.00	-90,686,428.01	0
2009 年度	0.00	10,876,991.25	0

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
2010 年 3 月 18 日,第七届监事会召开了第四次会议	审议通过了《公司 2009 年度监事会工作报告》、《公司 2009 年年度报告及报告摘要》、《公司 2009 年度财务决算报告》、《公司 2010 年财务计划报告》、《关于 2010 年度日常关联交易预计情况的议案》、《关于对外提供担保的议案》、《关于会计差错更正情况说明的议案》。
2010 年 4 月 21 日, 召开了第七届监事会第五次会议	审议了《公司 2010 年第一季度报告全文及正文》。
2010 年 5 月 12 日, 第七届监事会召开了第六次会议	审议通过了《公司关于增补 2010 年度日常关联交易计划的议案》。
2010 年 8 月 3 日, 第七届监事会召开了第七次会议	审议通过了《公司 2010 年半年度报告及摘要》、《关于公司向银行申请贷款的议案》等。
2010 年 10 月 22 日, 监事会召开了第七届八次会议	审议了公司《2010 年第三季度报告全文及正文》。
2010 年 11 月 29 日, 监事会召开了第七届九次会议	审议通过了《关于与中国化工资产公司签署土地项目委托协议书的议案》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内, 监事会成员通过列席会议、核查资料等方式, 依法对公司的决策程序、内部控制和董事、高级管理人员履行职责情况进行了监督。本期, 董事会能够认真履行职责, 科学严谨地作出各项重大决策, 符合公司实际情况, 不断完善各项管理制度, 有效地防范了公司各环节存在的经营风险。公司董事及高管人员按照法律法规和公司章程的规定各司其职, 未发生损害公司和股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对 2010 年财务状况进行了检查监督, 中瑞岳华会计师事务所对公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为, 该报告是客观公正的, 能够真实、准确地反映公司本期财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内, 公司无募集资金行为。以前年度配股募集的资金已按公开承诺投入完毕。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内, 公司无收购、出售资产行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。其他关联交易行为涉及金额相对较小，基本属于关联企业间正常的业务往来欠款。上述交易遵循了公正、公平原则，交易行为合理。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000756	新华制药	750,000	0.11	654,059.25			可供出售金融资产	公司首次发行时认购
合计		750,000	/	654,059.25			/	/

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
天同证券有限责任公司	28,000,000.00	28,000,000.00	1.38	0.00	0.00	0.00	长期股权投资	公司增资时认购
淄博市商业银行	3,000,000.00	3,000,000.00	0.30	3,000,000.00	240,000.00	240,000.00	长期股权投资	公司增资时认购
合计	31,000,000.00	31,000,000.00	/	3,000,000.00	240,000.00	240,000.00	/	/

公司原持有天同证券有限责任公司法人股 28000000 股，至 2006 年末已全额计提减值准备。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联 交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联 交易金 额	占同 类交 易金 额的 比例 (%)	关联 交易 结算 方式	市场 价格	交易 价格 与市 场参 考价 格差 异较 大的 原因
淄博成博 成加 诚国 际易贸 有公 限司	其他	销 售 商品	销售	市 场 定价		3,791,476.16	6.98	现汇		
淄博成大 成锦 有公 限司	其他	销 售 商品	销售	市 场 定价		11,866,638.13	21.85	现汇		
张店张 向阳 化工 厂	联 营 公司	销 售 商品	销售	市 场 定价		1,193,118.04	2.20	现汇		
淄博成博 成福 贸有 限公 司	关 联 人(与 公 司 同 董 事 长)	销 售 商品	销售	市 场 定价		61,597.62	0.11	现汇		
淄博成博 成祥 工有 限公 司	其他	销 售 商品	销售	市 场 定价		636,506.47	1.17	现汇		
淄博合博 合力 化工 有公 限司	联 营 公司	销 售 商品	销售	市 场 定价		9,227.01	0.02	现汇		
山 东 蓝 星 东 大 化 工	关 联 人(与 公 司 同 董 事 长)	销 售 商品	销售	市 场 定价		36,747,469.49	67.67	现汇		

有 限 公 司	董 事 长)									
中 国 化 工 农 化 总 公 司	控 股 股 东	购 买 商 品	采 购	市 场 定 价		16,900,527.27	38.04	现 汇		
淄 博 成 祥 化 工 有 限 公 司	其 他	购 买 商 品	采 购	市 场 定 价		15,293,122.22	34.42	现 汇		
张 店 向 阳 化 工 厂	联 营 公 司	购 买 商 品	采 购	市 场 定 价		10,866,848.90	24.46	现 汇		
淄 博 成 福 贸 易 有 限 公 司	关 联 人 (与 公 司 同 董 事 长)	购 买 商 品	采 购	市 场 定 价		1,144,583.48	2.58	现 汇		
山 东 蓝 星 大 化 有 限 公 司	关 联 人 (与 公 司 同 董 事 长)	购 买 商 品	采 购	市 场 定 价		219,777.78	0.49	现 汇		
合 计				/	/	98,730,892.57		/	/	/

本报告期无大额销货退回情况。

本公司与关联企业同为化工行业或相关行业，产品存在上下游关系，日常经营业务联系比较密切，通过本方式进行交易可以减少中间环节，节约购销费用。由于公司与主要关联方存在长期的业务关系，因此上述关联交易行为仍将延续。

关联交易在平等、互利的基础上进行，没有损害公司及其他股东利益，对公司经营成果和财务状况不会产生不利影响，不会影响公司的独立性。

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
山东大成农药股份有限公司	公司本部	淄博合力化工有限公司	3,150,000.00	2008年5月28日	2010年3月16日	2011年3月15日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
山东大成农药股份有限公司	公司本部	淄博合力化工有限公司	2,000,000.00	2008年5月28日	2010年8月10日	2011年8月9日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
山东大成农药	公司本部	淄博合力化工	1,000,000.00	2008年5月28日	2010年4月16日	2011年4月6日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司

股份有限公司		有限公司											
山东大成农药股份有限公司	公司本部	淄博合力化工有限公司	1,000,000.00	2008年5月28日	2010年12月16日	2011年6月15日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
山东大成农药股份有限公司	公司本部	淄博合力化工有限公司	4,950,000.00	2008年5月28日	2010年10月8日	2011年4月8日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
山东大成农药股份有限公司	公司本部	淄博合力化工有限公司	12,600,000.00	2010年3月28日	2010年11月25日	2011年5月25日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
山东大成农	公司本部	淄博合力化	4,450,000.00	2008年5月28日	2010年10月29日	2011年10月28日	连带责任担	否	否		是	是	联营公司

药股份有限公司		工有限公司			日	日	保						
山东大成农药股份有限公司	公司本部	张店向阳化工厂	4,840,000.00	2009年6月19日	2010年1月14日	2011年1月13日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
山东大成农药股份有限公司	公司本部	张店向阳化工厂	500,000.00	2009年6月19日	2010年4月13日	2011年4月12日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
山东大成农药股份有限公司	公司本部	山东东佳集团股份有限公司	15,000,000.00	2009年6月19日	2010年7月13日	2011年1月13日	连带责任担保	否	否		是	否	其他
山东大成	公司本部	山东东佳	15,000,000.00	2009年6月19日	2010年8月11日	2011年2月11日	连带责任				是	否	其他

农 药 股 份 有 限 公 司		集 团 股 份 有 限 公 司		日	日	日	担 保						
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								64,490,000.00					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								64,490,000.00					
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								0					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								0					
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）								64,490,000.00					
担保总额占公司净资产的比例（%）								18.28					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0					
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的 债务担保金额（D）								0					
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）								0					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								0					

3、 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	控股股东除法定承诺外,特别承诺如下:自改革方案实施之日起的第十三个月至第三十六个月内,不通过证券交易所以挂牌交易方式出售所持有的公司原非流通股股份。	中国化工农化总公司在报告期内均严格按股改承诺执行。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	40
境内会计师事务所审计年限	3

报告期内,公司未改聘会计师事务所,公司现聘任中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司的境内审

计机构，支付其年度审计工作的酬金共计 40 万元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 3 年审计服务。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司 2010 年度业绩预盈公告（公告编号：临 2010-001）	《上海证券报》第 B25 版	2010 年 1 月 29 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn
公司第七届董事会第五次会议决议公告（公告编号：临 2010-002）、公司第七届监事会第四次会议决议公告（公告编号：临 2010-003）、公司关于前期会计差错更正情况说明的公告（公告编号：临 2010-004）、公司关于 2010 年度日常关联交易预计情况的公告（公告编号：临 2010-005）、公司关于聘任证券事务代表的公告（公告编号：临 2010-006）、公司关于对外提供担保的公告（公告编号：临 2010-007）、	《上海证券报》第 27 版	2010 年 3 月 20 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn
公司 2009 年年度报告		2010 年 3 月 20 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn
公司第七届董事会第六次会议决议公告（公告编号：临 2010-008）、公司关于召开 2009 年度股	《上海证券报》第 B122 版	2010 年 4 月 22 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn

东大会的通知（公告编号：临 2010-009）			
公司 2010 年第一季度报告正文	《上海证券报》第 B122 版	2010 年 4 月 22 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn
公司 2009 年度股东大会会议资料		2010 年 5 月 6 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn
公司 2009 年度股东大会决议公告（公告编号：临 2010-010）、公司第七届董事会第七次会议决议公告（公告编号：临 2010-011）、公司关于增补 2010 年度日常关联交易预计情况的公告（公告编号：临 2010-012）、公司第七届监事会第六次会议决议公告（公告编号：临 2010-013）	《上海证券报》第 B16 版	2010 年 5 月 13 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn
公司 2009 年度股东大会法律意见书		2010 年 5 月 13 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn
关于公司搬迁的提示性公告（公告编号：临 2010-014）	《上海证券报》第 16 版	2010 年 7 月 3 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn
公司关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知（公告编号：临 2010-015）	《上海证券报》第 B24 版	2010 年 7 月 15 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn
关于公司独立董事辞职的公告（公告编号：临 2010-016）	《上海证券报》第 19 版	2010 年 7 月 24 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn
公司 2010 年第一次临时股东大会会议资料		2010 年 7 月 27 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn
公司 2010 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2010-017）	《上海证券报》第 B20 版	2010 年 8 月 4 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn
公司 2010 年第一次临时股东大会法律意见书		2010 年 8 月 4 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn
公司第七届董事会第八次会议决议公	《上海证券报》第 B24 版	2010 年 8 月 5 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn

告（公告编号：临 2010-018）、公司第七届监事会第七次会议决议公告（公告编号：临 2010-019）、公司 2010 年半年度报告摘要			
公司 2010 年半年度报告		2010 年 8 月 5 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn
公司 2010 年第三季度报告	《上海证券报》第 22 版	2010 年 10 月 23 日	上 海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn
公司第七届董事会第十次会议决议公告（公告编号：临 2010-020）、公司第七届监事会第九次会议决议公告（公告编号：临 2010-021）、公司独立董事提名人声明、公司独立董事候选人声明	《上海证券报》第 B16 版	2010 年 11 月 30 日	上 海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn
公司关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知（公告编号：临 2010-022）	《上海证券报》第 17 版	2010 年 12 月 11 日	上 海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn
公司 2010 年第二次临时股东大会会议资料		2010 年 12 月 18 日	上 海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn
公司 2010 年第二次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2010-023）、公司第七届董事会第十一次会议决议公告（公告编号：临 2010-024）	《上海证券报》第 B25 版	2010 年 12 月 28 日	上 海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn
公司 2010 年第二次临时股东大会法律意见书		2010 年 12 月 28 日	上 海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

(一) 财务报表

审计报告

中瑞岳华审字[2011]第 11000 号

山东大成农药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东大成农药股份有限公司（以下简称“本公司”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2010 年度的合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是本公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，本公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2010 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：张富根

中国·北京

中国注册会计师：彭军

2011 年 3 月 29 日

(二)财务报表

合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:山东大成农药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	80,236,279.32	147,730,100.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	21,179,000.00	977,467.00
应收账款	七、3	39,958,433.02	51,371,724.24
预付款项	七、4	91,549,297.90	45,546,925.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、5	4,348,895.38	5,875,703.94
买入返售金融资产			
存货	七、6	432,303,178.55	295,347,462.23
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		669,575,084.17	546,849,383.64
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、7	654,059.25	718,015.50
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、8	19,597,692.56	19,478,242.03
投资性房地产			
固定资产	七、9	687,898,909.95	678,715,299.88
在建工程	七、10	10,366,439.34	63,273,562.25
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	七、11	186,525,232.54	191,176,763.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、12	22,765,589.07	24,834,992.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		927,807,922.71	978,196,874.81
资产总计		1,597,383,006.88	1,525,046,258.45
流动负债：			
短期借款	七、14	911,230,000.00	722,930,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、15	66,200,000.00	120,000,000.00
应付账款	七、16	166,052,028.95	146,358,718.92
预收款项	七、17	60,928,248.57	53,362,016.39
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、18	9,596,817.40	7,040,785.35
应交税费	七、19	-10,692,530.04	-7,251,621.83
应付利息			
应付股利	七、20		511,957.52
其他应付款	七、21	11,712,450.33	9,794,232.31
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	七、22	23,740,000.00	22,940,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,238,767,015.21	1,075,686,088.66
非流动负债：			
长期借款	七、23	5,730,000.00	29,470,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			

预计负债			
递延所得税负债		131,536.68	147,525.75
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,861,536.68	29,617,525.75
负债合计		1,244,628,551.89	1,105,303,614.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、24	213,726,422.00	213,726,422.00
资本公积	七、25	226,298,973.59	226,346,940.77
减：库存股			
专项储备	七、26	11,053,562.33	6,550,807.59
盈余公积	七、27	37,706,407.22	37,706,407.22
一般风险准备			
未分配利润	七、28	-139,119,267.85	-67,982,433.48
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		349,666,097.29	416,348,144.10
少数股东权益		3,088,357.70	3,394,499.94
所有者权益合计		352,754,454.99	419,742,644.04
负债和所有者权益 总计		1,597,383,006.88	1,525,046,258.45

法定代表人：王继文 主管会计工作负责人：李军 会计机构负责人：毕昶学

母公司资产负债表
2010 年 12 月 31 日

编制单位:山东大成农药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		79,295,297.97	145,901,655.74
交易性金融资产			
应收票据		20,550,000.00	550,000.00
应收账款	十五、1	22,964,251.77	39,353,694.00
预付款项		67,554,861.48	24,325,451.73
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五、2	269,078,905.37	239,503,927.27
存货		359,293,636.82	257,072,449.89
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		818,736,953.41	706,707,178.63
非流动资产:			
可供出售金融资产		654,059.25	718,015.50
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	257,495,692.56	257,376,242.03
投资性房地产			
固定资产		307,711,090.08	328,124,406.01
在建工程		985,392.62	11,503,577.65
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		186,519,636.04	191,163,162.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		25,822,882.84	26,627,767.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		779,188,753.39	815,513,171.18
资产总计		1,597,925,706.80	1,522,220,349.81

流动负债:			
短期借款		901,230,000.00	722,930,000.00
交易性金融负债			
应付票据		66,200,000.00	120,000,000.00
应付账款		99,045,781.30	87,511,621.79
预收款项		56,539,138.86	51,164,781.38
应付职工薪酬		8,769,971.77	6,293,928.36
应交税费		-7,955,268.16	-6,327,600.07
应付利息			
应付股利			511,957.52
其他应付款		11,416,438.33	23,026,426.75
一年内到期的非流动 负债		23,740,000.00	22,940,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,158,986,062.10	1,028,051,115.73
非流动负债:			
长期借款		5,730,000.00	29,470,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		131,536.68	147,525.75
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,861,536.68	29,617,525.75
负债合计		1,164,847,598.78	1,057,668,641.48
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		213,726,422.00	213,726,422.00
资本公积		229,881,712.27	229,929,679.45
减：库存股			
专项储备		9,687,626.23	5,852,918.52
盈余公积		37,706,407.22	37,706,407.22
一般风险准备			
未分配利润		-57,924,059.70	-22,663,718.86
所有者权益（或股东权益） 合计		433,078,108.02	464,551,708.33
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,597,925,706.80	1,522,220,349.81

法定代表人：王继文 主管会计工作负责人：李军 会计机构负责人：毕相学

合并利润表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		788,130,898.15	753,257,118.13
其中：营业收入	七、29	788,130,898.15	753,257,118.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		869,550,872.69	796,955,168.46
其中：营业成本	七、29	735,594,996.09	648,755,719.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、30	1,287,292.19	1,343,900.17
销售费用		15,946,025.94	16,345,435.11
管理费用		71,570,987.93	73,361,330.10
财务费用	七、31	51,925,507.99	45,913,113.61
资产减值损失	七、32	-6,773,937.45	11,235,670.21
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、33	419,450.53	4,091,129.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-81,000,524.01	-39,606,920.45
加：营业外收入	七、34	12,164,635.92	40,089,951.72
减：营业外支出	七、35	330,203.15	140,290.23
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-69,166,091.24	342,741.04
减：所得税费用	七、36	2,276,885.37	-3,463,871.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-71,442,976.61	3,806,612.08
归属于母公司所有者的净利润		-71,136,834.37	3,121,528.71

少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、37	-0.33	0.01
（二）稀释每股收益		-0.33	0.01
七、其他综合收益	七、38	-47,967.18	-416,172.75
八、综合收益总额		-71,490,943.79	3,390,439.33
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：王继文 主管会计工作负责人：李军 会计机构负责人：毕相学

母公司利润表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	762,927,194.15	714,538,810.14
减：营业成本	十五、4	688,053,826.19	630,933,918.47
营业税金及附加		715,333.74	436,993.49
销售费用		15,883,994.04	16,244,813.01
管理费用		59,406,470.76	60,610,486.86
财务费用		48,722,977.91	35,846,446.26
资产减值损失		-3,219,540.28	11,338,113.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十五、5	419,450.53	4,091,129.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-46,216,417.68	-36,780,831.19
加：营业外收入		11,981,750.05	39,184,851.63
减：营业外支出		220,788.15	96,587.32
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-34,455,455.78	2,307,433.12
减：所得税费用		804,885.06	-2,834,528.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-35,260,340.84	5,141,961.41
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.16	0.02
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-47,967.18	-416,172.75
七、综合收益总额			

法定代表人：王继文 主管会计工作负责人：李军 会计机构负责人：毕相学

合并现金流量表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		630,832,416.63	861,351,740.63
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,481,808.57	1,950,733.20
收到其他与经营活动有关的现金	七、39	24,370,699.34	80,622,099.42
经营活动现金流入小计		657,684,924.54	943,924,573.25
购买商品、接受劳务支付的现金		612,058,482.81	722,906,246.08
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		89,459,728.02	79,223,916.10
支付的各项税费		25,707,500.67	49,531,241.71
支付其他与经营活动有关的现金	七、39	29,414,746.81	42,010,453.96
经营活动现金流出小计		756,640,458.31	893,671,857.85
经营活动产生的现金流量净额		-98,955,533.77	50,252,715.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			3,973,580.25
取得投资收益收到的现金		300,000.00	340,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,300.00	473,127.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		303,300.00	4,786,707.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,242,665.96	20,712,766.28
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		18,242,665.96	20,712,766.28
投资活动产生的现金流量净额		-17,939,365.96	-15,926,058.91

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		970,230,000.00	678,230,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、39	168,302,914.08	308,382,775.86
筹资活动现金流入小计		1,138,532,914.08	986,612,775.86
偿还债务支付的现金		798,870,000.00	568,860,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,738,461.86	42,182,954.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、39	248,989,268.33	416,757,806.05
筹资活动现金流出小计		1,098,597,730.19	1,027,800,760.86
筹资活动产生的现金流量净额		39,935,183.89	-41,187,985.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-556,588.59	-96,329.32
五、现金及现金等价物净增加额		-77,516,304.43	-6,957,657.83
加：期初现金及现金等价物余额		144,791,017.85	151,748,675.68
六、期末现金及现金等价物余额		67,274,713.42	144,791,017.85

法定代表人：王继文 主管会计工作负责人：李军 会计机构负责人：毕相学

母公司现金流量表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		661,914,965.06	620,400,691.39
收到的税费返还		2,481,808.57	1,950,733.20
收到其他与经营活动有关的现金		19,415,873.22	77,107,763.03
经营活动现金流入小计		683,812,646.85	699,459,187.62
购买商品、接受劳务支付的现金		614,969,283.32	521,089,442.82
支付给职工以及为职工支付的现金		72,036,075.39	64,184,216.69
支付的各项税费		19,649,666.27	39,544,378.86
支付其他与经营活动有关的现金		20,494,081.32	37,194,196.72
经营活动现金流出小计		727,149,106.30	662,012,235.09
经营活动产生的现金流量净额	十五、6	-43,336,459.45	37,446,952.53
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			3,973,580.25
取得投资收益收到的现金		300,000.00	340,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,300.00	437,367.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		303,300.00	4,750,947.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		14,261,104.12	19,092,775.70

的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,261,104.12	19,092,775.70
投资活动产生的现金流量净额		-13,957,804.12	-14,341,828.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		960,230,000.00	678,230,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		168,209,314.08	636,981,202.85
筹资活动现金流入小计		1,128,439,314.08	1,315,211,202.85
偿还债务支付的现金		798,870,000.00	568,860,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,323,986.86	42,182,954.81
支付其他与筹资活动有关的现金		298,000,832.83	733,432,663.00
筹资活动现金流出小计		1,147,194,819.69	1,344,475,617.81
筹资活动产生的现金流量净额		-18,755,505.61	-29,264,414.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	十五、6	-76,049,769.18	-6,159,290.76
加：期初现金及现金等价物余额	十五、6	142,962,572.71	149,218,192.79
六、期末现金及现金等价物余额	十五、6	66,912,803.53	143,058,902.03

法定代表人：王继文 主管会计工作负责人：李军 会计机构负责人：毕相学

合并所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	213,726,422.00	226,346,940.77		6,550,807.59	37,706,407.22		-60,226,970.94		3,394,499.94	427,498,106.58
加：会计政策变更										
前期差错更正							-7,755,462.54			-7,755,462.54
其他										
二、本年年初余额	213,726,422.00	226,346,940.77		6,550,807.59	37,706,407.22		-67,982,433.48		3,394,499.94	419,742,644.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-47,967.18		4,502,754.74			-71,132,600.40		-306,142.24	-66,974,955.08
(一)净利润							-71,132,600.40		-306,142.24	-71,429,742.64
(二)其他综合收益		-47,967.18								-47,967.18
上述(一)和		-47,967.18					-71,132,600.40		-306,142.24	-71,477,709.82

(二)小计										
(三)所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积										

弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备				4,502,754.74					4,502,754.74	
1. 本期提取				8,876,695.84					8,876,695.84	
2. 本期使用				4,373,941.10					4,373,941.10	
(七)其他										
四、本期期末余额	213,726,422.00	226,298,973.59		11,053,562.33	37,706,407.22		-139,119,267.85		3,088,357.70	352,754,454.99

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	213,726,422.00	227,467,959.97			37,706,407.22		-71,103,962.19			3,404,570.12	411,201,397.12
加:											
会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	213,726,422.00	227,467,959.97			37,706,407.22		-71,103,962.19			3,404,570.12	411,201,397.12
三、本期增减变		-1,121,019.20		6,550,807.59			3,121,528.71			-10,070.18	8,541,246.92

动金额（减少以“－”号填列）										
（一）净利润						3,121,528.71		685,083.37	3,806,612.08	
（二）其他综合收益		-416,172.75							-416,172.75	
上述(一)和(二)小计		-416,172.75				3,121,528.71		685,083.37	3,390,439.33	
（三）所有者投入和减少资本		-704,846.45						-695,153.55	-1,400,000.00	
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-704,846.45						-695,153.55	-1,400,000.00	
（四）利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配										
4.其他										
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										

4. 其他									
(六) 专项储备			6,550,807.59						6,550,807.59
1. 本期提取			9,548,047.64						9,548,047.64
2. 本期使用			2,997,240.05						2,997,240.05
(七) 其他									
四、本期期末余额	213,726,422.00	226,346,940.77	6,550,807.59	37,706,407.22		-67,982,433.48		3,394,499.94	419,742,644.04

法定代表人：王继文 主管会计工作负责人：李军 会计机构负责人：毕昶学

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	213,726,422.00	229,929,679.45		5,852,918.52	37,706,407.22		-22,663,718.86	464,551,708.33
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	213,726,422.00	229,929,679.45		5,852,918.52	37,706,407.22		-22,663,718.86	464,551,708.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-47,967.18		3,834,707.71			-35,260,340.84	-31,473,600.31
（一）净利润							-35,260,340.84	-35,260,340.84
（二）其他综合收益		-47,967.18						-47,967.18
上述（一）和（二）小计		-47,967.18					-35,260,340.84	-35,308,308.02
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益								

的金额								
3. 其他								
(四)利润分配								
1. 提取盈余公 积								
2. 提取一般风 险准备								
3. 对所有者(或 股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权 益内部结转								
1. 资本公积转 增资本(或股 本)								
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)								
3. 盈余公积弥 补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备				3,834,707.71				3,834,707.71
1. 本期提取				8,168,648.81				8,168,648.81
2. 本期使用				4,333,941.10				4,333,941.10
(七)其他								
四、本期期末余 额	213,726,422.00	229,881,712.27		9,687,626.23	37,706,407.22		-57,924,059.70	433,078,108.02

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	213,726,422.00	230,345,852.20			37,706,407.22		-27,805,680.27	453,973,001.15
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	213,726,422.00	230,345,852.20			37,706,407.22		-27,805,680.27	453,973,001.15
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-416,172.75		5,852,918.52			5,141,961.41	10,578,707.18
(一)净利润							5,141,961.41	5,141,961.41
(二)其他综合收益		-416,172.75						-416,172.75
上述(一)和(二)小计		-416,172.75					5,141,961.41	4,725,788.66
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								

(四)利润分配								
1. 提取盈余公 积								
2. 提取一般风 险准备								
3. 对所有者(或 股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权 益内部结转								
1. 资本公积转 增资本(或股 本)								
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)								
3. 盈余公积弥 补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备				5,852,918.52				5,852,918.52
1. 本期提取				8,850,158.57				8,850,158.57
2. 本期使用				2,997,240.05				2,997,240.05
(七)其他								
四、本期期末余 额	213,726,422.00	229,929,679.45		5,852,918.52	37,706,407.22		-22,663,718.86	464,551,708.33

法定代表人：王继文 主管会计工作负责人：李军 会计机构负责人：毕相学

山东大成农药股份有限公司 2010 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

山东大成农药股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系于 1988 年经山东省体改委体改生字(1988)第 56 号文批准, 采用社会募集方式设立的股份有限公司。公司股票于 1995 年 12 月 6 日在上海证券交易所上市交易。股票代码为: 600882。

1997 年本公司以 1996 年 12 月 31 日的股本 13,248.195 万股为基数, 按 10:2.608 的比例进行配售, 1997 年 9 月完成配股工作。配股完成后总股本 15,253.198 万股。1999 年本公司以 1998 年末股本 15,253.198 万股为基数, 按 10:3 的比例进行配售, 1999 年 12 月完成配股工作。配股完成后总股本 18,584.906 万股。2006 年 7 月公司以资本公积金转增资本, 增资后总股本为 21,372.642 万股。

淄博市人民政府于 2007 年 11 月 20 日作出淄政字(2007)97 号《淄博市人民政府关于同意无偿划转山东大成农药股份有限公司国家股的批复》, 同意淄博市财政局将其持有的 6526.6717 万股(占公司股本 30.54%)无偿划转给中国化工农化总公司(以下简称“中国农化”)。2008 年 11 月该股权过户手续已全部在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。至此, 中国农化持有公司股份 65266717 股, 成为公司的控股股东。

公司最终控制人为中国化工集团公司, 所属行业为化工、化学等行业。

公司营业执照注册号: 370000018015695

注册地址: 淄博市张店区洪沟路 25 号

经营范围: 化学农药、基本化学原料的生产、销售; 公路货物运输; 批准范围的进出口业务等。

主要产品: 敌敌畏、氧乐果、敌百虫、烧碱及液氯等。

本公司财务报表于 2011 年 3 月 29 日已经公司董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除可供出售金融资产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况及 2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进

行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、9“长期股权投资”或本附注四、6“金融工具”。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

5、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及（2）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

6、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：(1) 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3) 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2) 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包

括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法
本公司将金额为人民币100万元以上或占应收款项余额5%以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法
信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

确定按账龄确定坏账的依据：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	40.00	40.00
4-5年	40.00	40.00
5年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

8、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、产成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。在产品 and 库存商品领用和发出时按加权平均法计价；原材料以计划成本核算，对原材料的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

9、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入

当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，

恢复确认收益分享额。

对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、3、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

10、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5-35年	3.00	2.77-19.40
机器设备	4-18年	3.00	5.39-24.25
运输设备	4-10年	3.00	9.70-24.25
电子设备	5-15年	3.00	6.47-19.40

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“非流动非金融资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

11、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“非流动非金融资产减值”。

12、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产

达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③ 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能够证明其有用性;
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的, 将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“非流动非金融资产减值”。

14、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

15、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产, 本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的, 则估计其可收回金额, 进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定; 不存在销售协议但存在资产活跃市场的, 公允价值按照该资产的买方出价确定; 不存在销售协议和资产活跃市场的, 则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值, 按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量, 选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉, 在进行减值测试时, 将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认相应的减值损失。减

值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

17、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和

递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

19、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司 2010 年度未发生会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司 2010 年度未发生会计估计变更事项。

20、前期会计差错更正

本年发现淄博大成热电有限公司 2009 年存货出入库核算有误，其中原材料少计入库 7,335,059.35 元，少计结转成本 7,755,462.54 元，本年需将此差异调整至 2009 年度，共减少 2009 年末存货余额 420,403.19 元，增加应付账款 7,335,059.35 元，增加主营业务成本 7,755,462.54 元，影响 2009 年利润 7,755,462.54 元。

追溯调整法

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
企业因存货出入库误差调整的内容	已批准调整	存货	420,403.19
企业因存货出入库误差调整的内容	已批准调整	应付账款	7,335,059.35
企业因存货出入库误差调整的内容	已批准调整	主营业务成本	7,755,462.54

五、税项

主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	农药产品按13%、其他产品按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的1%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司 全称	子公 司类 型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	企业 类型	法定代 表人	组织机 构代码	期末实际 出资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额
淄博大成热电有限公司	全资	山东淄博	制造业	16,000.00	电力生产,城市供热	有限公司	张庆宽	77840902-6	16,012.00	
山东成丰化工有限公司	控股	山东淄博	制造业	7,766.00	生产及销售间二甲苯、间苯二甲腈	有限公司	张庆宽	72327618-2	7,377.70	
淄博鲁创化工机械有限公司	全资	山东淄博	制造业	300.00	化工设备及配件制造、销售;化工工程安装;防腐、保温工程等;	有限公司	王登峰	74335054-6	300.00	
淄博创成工程设计有限公司	全资	山东淄博	服务设计	100.00	化工工程设计;低压容	有限公司	王继文	73819747-9	100.00	

(续)

金额单位：人民币万元

子公司全 称	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否 合并 报表	少数股 东权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后 的余额	注释
淄博大成 热电有限 公司	100.00	100.00	是				
山东成丰 化工有限 公司	95.00	95.00	是	308.84			
淄博鲁创 化工机械 有限公司	100.00	100.00	是				
淄博创成 工程设计 有限公司	100.00	100.00	是				

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指2010年1月1日，期末指2010年12月31日，本期指2010年度，上期指2009年度。

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	-	-	161,023.21	-	-	145,115.31
-人民币	-	-	161,023.21	-	-	145,115.31
银行存款:	-	-	11,175,256.11	-	-	54,944,835.42
-人民币	-	-	11,052,961.06	-	-	49,707,466.24
-美元	18,466.04	6.62	122,295.05	767,020.47	6.83	5,237,369.18
其他货币资金:	-	-	68,900,000.00	-	-	92,640,150.15
-人民币	-	-	68,900,000.00	-	-	92,633,895.66
合 计			80,236,279.32			147,730,100.88

注：（1）截至2010年12月31日，无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险货币资金。

（2）银行存款期末余额中定期存款961,565.90元，在编制现金流量表时从现金及现金等价物中扣除。

（3）其他货币资金中3个月以上的银行承兑汇票保证金期末余额12,000,000.00元，期初余额2,000,000.00元在编制现金流量表时从现金及现金等价物中扣除。

2、应收票据

（1）应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	21,179,000.00	977,467.00
商业承兑汇票		
合 计	21,179,000.00	977,467.00

（2）期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况

截止2010年12月31日，本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据共计246,075,003.79元，其中金额最大前五项如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
淄博合力化工有限公司	2010-11-25	2011-5-25	15,000,000.00	
成加诚贸易有限公司	2010-11-22	2011-2-22	13,000,000.00	
广东天禾农资股份	2010-11-19	2011-5-19	5,000,000.00	
蓝星东大化工股份有限公司	2010-11-17	2011-5-17	3,180,000.00	

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
淄博合力化工有限公司	2010-11-25	2011-5-25	3,000,000.00	
其他			206,895,003.79	
合 计			246,075,003.79	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄计提坏账准备的应收账款	49,264,570.58	100.00	9,306,137.56	18.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	49,264,570.58	100.00	9,306,137.56	18.89

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄计提坏账准备的应收账款	64,410,434.77	100.00	13,038,710.53	20.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	64,410,434.77	100.00	13,038,710.53	20.24

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	36,719,542.37	74.54	29,260,597.57	45.42
1 至 2 年	1,952,642.72	3.96	4,237,035.61	6.58
2 至 3 年	3,415,213.02	6.93	24,551,199.05	38.12
3 至 4 年	828,347.70	1.68	159,961.58	0.25
4 至 5 年	147,183.81	0.30		
5 年以上	6,201,640.96	12.59	6,201,640.96	9.63
合 计	49,264,570.58	100.00	64,410,434.77	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	36,719,542.37	74.54	1,835,977.13	29,260,597.57	45.42	1,463,029.88
1至2年	1,952,642.72	3.96	195,264.27	4,237,035.61	6.58	423,703.56
2至3年	3,415,213.02	6.93	683,042.60	24,551,199.05	38.12	4,910,239.81
3至4年	828,347.70	1.68	331,339.08	159,961.58	0.25	40,096.32
4至5年	147,183.81	0.30	58,873.52			
5年以上	6,201,640.96	12.59	6,201,640.96	6,201,640.96	9.63	6,201,640.96
合计	49,264,570.58	100.00	9,306,137.56	64,410,434.77	100.00	13,038,710.53

(4) 本公司无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
淄博市环保供热有限公司	非关联方	6,136,754.00	1年以内	12.46
淄博大成锦纶有限公司	同一关键管理人	4,962,113.86	1年以内	10.07
淄博金马化工厂	非关联方	2,261,547.32	1年以内	4.59
淄博成加诚国际贸易有限公司	同一关键管理人	5,355,622.05	1年以内	8.70
山东新华制药股份有限公司	客户	3,405,003.59	1年以内	6.91
合计		21,049,801.97		42.73

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
淄博成加诚国际贸易有限公司	同一关键管理人	5,355,622.05	10.87
淄博大成锦纶有限公司	同一关键管理人	4,962,113.86	10.07
山东蓝星东大化工有限责任公司	同一关键管理人	2,129,949.55	4.33
张店向阳化工厂	同一关键管理人	80,000.00	0.16
淄博合力化工有限公司	联营企业	8,889.63	0.02
淄博成加祥化工有限公司	同一关键管理人	5,600.00	0.01
合计		12,542,175.09	25.46

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		
	金额	坏账准备	比例(%)
1年以内	80,583,194.66		88.02
1至2年	9,147,923.41		9.99
2至3年	601,770.84		0.66
3年以上	1,216,408.99		1.33
合计	91,549,297.90		100.00

(续)

账龄	期初数		
	金额	坏账准备	比例(%)
1年以内	35,913,927.92		78.84
1至2年	5,923,796.29		13.01
2至3年	2,366,944.00		5.20
3年以上	1,342,257.14		2.95
合计	45,546,925.35		100.00

(2) 账龄超过1年且金额较大的预付款项, 应说明未及时结算的原因

单位名称	金额	账龄	未结算原因
乐山市金光化工工业有限责任公司	7,896,000.00	1-5年	预付部分合同款
青岛康洁环保设备有限公司	6,464,000.00	1-2年	预付部分合同款
衢州大域实业有限公司	4,368,000.00	1-4年	预付部分合同款
淄博中压力容器厂有限公司	812,897.80	2-4年	预付部分合同款
台湾巨丰公司	577,289.99	5年以上	预付部分合同款
河北滨海贸易有限公司	371,051.54	1-2年	预付部分合同款
淄博市张店区体育场办事处	354,493.61	1-2年	预付部分合同款
淄博市张店区人民法院	320,047.00	1-2年	预付部分合同款
济南李福煤矿有限公司	294,406.14	1-2年	预付部分合同款
济南康平晋鲁电力燃料有限公司	225,088.87	1-2年	预付部分合同款
山东万和建工有限公司	200,387.61	1-2年	预付部分合同款
临清运河热电有限公司	147,450.00	1-2年	预付部分合同款
淄博齐林电力工程有限公司	120,000.00	3年以上	预付部分合同款
淄博格林化工设备有限公司	118,000.00	2-3年	预付部分合同款
济南共创电气有限公司	100,000.00	1-2年	预付部分合同款
其他	860,990.68		
合计	10,966,103.24		

(3) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
乐山市金光化工工业有限责任公司	非关联关系	7,896,000.00	5年以内	预付部分合同款
青岛康洁环保设备有限公司	非关联关系	6,464,000.00	1-2年	预付部分合同款

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
四川省川投化学工业集团有限公司	非关联关系	5,388,797.60	1 年以内	预付部分合同款
衢州大域实业有限公司	非关联关系	4,368,000.00	4 年以内	预付部分合同款
邢台市农药有限公司	非关联关系	3,993,912.84	1 年以内	预付部分合同款
合计		28,110,710.44		

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,219,177.16	100.00	1,870,281.78	30.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	6,219,177.16	100.00	1,870,281.78	30.07

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,081,707.16	98.90	1,285,029.22	18.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	79,026.00	1.10		
合计	7,160,733.16	100.00	1,285,029.22	18.15

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,910,869.31	30.73	4,239,156.69	59.20
1 至 2 年	1,662,409.78	26.73	1,085,959.31	15.17
2 至 3 年	810,280.91	13.03	156,139.99	2.18
3 至 4 年	156,139.99	2.51	492,486.70	6.88
4 至 5 年	492,486.70	7.92	744,060.65	10.39
5 年以上	1,186,990.47	19.08	442,929.82	6.19
合计	6,219,177.16	100.00	7,160,733.16	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	1,910,869.31	30.73	95,543.47	4,167,130.69	58.85	208,356.53
1至2年	1,662,409.78	26.73	166,240.98	1,078,959.31	15.24	107,895.93
2至3年	810,280.91	13.03	162,056.18	156,139.99	2.20	31,228.00
3至4年	156,139.99	2.51	62,456.00	492,486.70	6.95	196,994.68
4至5年	492,486.70	7.92	196,994.68	744,060.65	10.51	297,624.26
5年以上	1,186,990.47	19.08	1,186,990.47	442,929.82	6.25	442,929.82
合计	6,219,177.16	100.00	1,870,281.78	7,081,707.16	100.00	1,285,029.22

(4) 本公司无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
代扣代缴税款		355,463.05	1年以内	5.72
备用金		56,100.00	1年以内	0.90
待转个人所得税		43,794.49	2-3年	0.70
淄博新家园园林绿化有限公司		43,000.00	4-5年	0.69
苗德山		8,500.00	4-5年	0.14
合计		506,857.54		8.15

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	63,418,222.74		63,418,222.74
自制半成品及在产品	223,701,718.73	10,939,340.99	212,762,377.74
库存商品 (产成品)	170,983,603.06	15,108,416.29	155,875,186.77
周转材料 (包装物、低值易耗品等)	247,391.30		247,391.30
合计	458,350,935.83	26,047,757.28	432,303,178.55

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,511,804.59		26,511,804.59

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
自制半成品及在产品	157,553,057.84	6,821,969.05	150,731,088.79
库存商品（产成品）	140,956,974.12	22,852,405.27	118,104,568.85
周转材料（包装物、低值易耗品等）			
合 计	325,021,836.55	29,674,374.32	295,347,462.23

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期计提数	本期减少数		期末余额
			转回数	转销数	
原材料					
自制半成品及在产品	6,821,969.05	4,117,371.94			10,939,340.99
库存商品（产成品）	22,852,405.27	4,017,950.74	11,761,939.72		15,108,416.29
周转材料（包装物、低值易耗品等）					
合 计	29,674,374.32	8,135,322.68	11,761,939.72		26,047,757.28

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例%
库存商品	可变现净值	由于本年产品价格波动较大，期末产品有大部分价格上涨，故需要转回前期跌价准备	77.85
在产品	可变现净值		

7、可供出售金融资产

项 目	期末数	期初数
可供出售债券		
可供出售权益工具	654,059.25	718,015.50
其他		
减：减值准备		
减：一年内到期的可供出售金融资产		
合 计	654,059.25	718,015.50

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资				
对联营企业投资	15,978,242.03	179,450.53	60,000.00	16,097,692.56
其他股权投资	31,500,000.00			31,500,000.00
减：长期股权投资减值准备	28,000,000.00			28,000,000.00
合 计	19,478,242.03	179,450.53	60,000.00	19,597,692.56

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
泰安市国色环境工程有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
山东证券有限责任公司	成本法	28,000,000.00	28,000,000.00		28,000,000.00
淄博市商业银行	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
裕隆宾馆	权益法	5,000,000.00	5,752,685.40	1,057.08	5,753,742.48
淄博合力化工有限公司	权益法	4,590,000.00	10,225,556.63	118,393.45	10,343,950.08
合计			47,478,242.03	119,450.53	47,597,692.56

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
泰安市国色环境工程有限公司	10.00	10.00				
山东证券有限责任公司	1.38	1.38		28,000,000.00		
淄博市商业银行	0.30	0.30				240,000.00
裕隆宾馆	48.00	48.00				60,000.00
淄博合力化工有限公司	41.73	41.73				
合计				28,000,000.00		300,000.00

(3) 对合营企业投资和联营企业投资

联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (万元)	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
裕隆宾馆	集体	泰安	范传银	服务业	1,041.67	48.00	48.00
淄博合力化工有限公司	其他有限公司	淄博	孙波峰	制造业	1,100.00	41.73	41.73

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
裕隆宾馆	15,437,543.65	3,325,580.16	12,111,963.49	6,542,853.45	127,202.25	联营企业	16653987-4
淄博合力化工有限公司	50,397,356.76	27,971,564.47	22,425,792.29	79,074,668.22	283,713.04	联营企业	16413083-X

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
山东证券有限责任公司	28,000,000.00			28,000,000.00
合 计	28,000,000.00			28,000,000.00

9、固定资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,191,813,471.96	92,455,600.45	4,438,142.02	1,279,830,930.39
其中：房屋及建筑物	362,435,023.59	5,726,288.68	-	368,161,312.27
机器设备	802,583,273.28	81,513,077.59	-	884,096,350.87
运输工具	18,316,855.97	4,728,478.10	3,073,388.99	19,971,945.08
其他	8,478,319.12	487,756.08	1,364,753.03	7,601,322.17
二、累计折旧		本期 新增	本期 计提	
累计折旧合计	490,063,855.04	81,380,137.48	2,546,289.12	568,897,703.40
其中：房屋及建筑物	128,171,488.08	13,319,902.24	-	141,491,390.32
机器设备	345,078,251.12	62,989,497.50	-	408,067,748.62
运输工具	12,107,324.93	3,205,176.58	1,414,385.23	13,898,116.28
其他	4,706,790.91	1,865,561.16	1,131,903.89	5,440,448.18
三、账面净值合计	701,749,616.92			710,933,226.99
其中：房屋及建筑物	234,263,535.51			226,669,921.95
机器设备	457,505,022.16			476,028,602.25
运输工具	6,209,531.04			6,073,828.80
其他	3,771,528.21			2,160,873.99
四、减值准备合计	23,034,317.04			23,034,317.04
其中：房屋及建筑物				
机器设备	23,034,317.04			23,034,317.04

运输工具		
其他		
五、账面价值合计	678,715,299.88	687,898,909.95
其中：房屋及建筑物	234,263,535.51	226,669,921.95
机器设备	434,470,705.12	452,994,285.21
运输工具	6,209,531.04	6,073,828.80
其他	3,771,528.21	2,160,873.99

注：本期折旧额为 81,380,137.48 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 74,985,586.53 元。

10、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建筑安装工程	312,369.38		312,369.38	1,402,633.03		1,402,633.03
安装工程-燃料在 线取样装置				400,000.00		400,000.00
其他支出				1,151,669.16		1,151,669.16
脱硫工程	1,372,780.49		1,372,780.49			
离子膜技改项目 07LH01B				213,935.97		213,935.97
三氯化磷技术改造 08NLH02B (鲁昊)				807,380.93		807,380.93
敌敌畏工程				517,772.58		517,772.58
二甲酯改建				4,480,303.57		4,480,303.57
一厂敌百虫提纯				1,222,106.33		1,222,106.33
三氯化磷技改(大 成)				1,180,798.65		1,180,798.65
其他(大成)	985,392.62		985,392.62	3,081,279.62		3,081,279.62
预付工程款				100,000.00		100,000.00
IPN 环保	6,426,224.48		6,426,224.48	6,051,439.92		6,051,439.92
百菌清技改项目				18,008,868.69		18,008,868.69
IPN 更新项目				24,655,373.80		24,655,373.80
TCIPN 改造项目	1,213,672.37		1,213,672.37			
工业炉检修 G1026001	56,000.00		56,000.00			
合 计	10,366,439.34		10,366,439.34	63,273,562.25		63,273,562.25

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固 定资产数	其他减少 数	期末数
建筑安装工程	2,200,000.00	1,402,633.03	779,431.92	1,869,695.57		312,369.38
安装工程-燃料在线 取样装置		400,000.00		400,000.00		
其他支出		1,151,669.16		1,151,669.16		
脱硫工程	1,400,000.00		1,372,780.49			1,372,780.49
离子膜技改项目 07LH01B	3,600,000.00	213,935.97	3,337,134.48	3,551,070.45		
三氯化磷技术改造 08NLH02B (鲁昊)	1,000,000.00	807,380.93		807,380.93		
盐水罐更新 G0916003	70,000.00		66,000.00	66,000.00		
合成盐酸炉更新 G0916004	20,000.00		16,753.15	16,753.15		
盐酸车间酸罐更新 G1016001	30,000.00		21,367.52	21,367.52		
精盐水罐更新 G1016003	35,000.00		29,696.00	29,696.00		
敌敌畏工程	850,000.00	517,772.58	244,673.32	762,445.90		
2000 吨/年百草枯工程			62,444.55	62,444.55		
除草剂技改	1,550,000.00		1,529,104.51	1,529,104.51		
二甲酯改建	6,500,000.00	4,480,303.57	1,580,159.69	6,060,463.26		
一厂敌百虫提纯	1,300,000.00	1,222,106.33	64,893.85	1,287,000.18		
三氯化磷技改	2,300,000.00	1,180,798.65	1,078,339.85	2,259,138.50		
辛硫磷改造	10,000.00		2,184.97	2,184.97		
三氯乙醛项目	250,000.00		223,872.41	223,872.41		
甘盐技改	500,000.00		465,024.77	465,024.77		
生化更新改造	550,000.00		547,417.53	547,417.53		
其他(大成)		3,081,279.62	6,593,112.27	8,680,605.78	8,393.49	985,392.62
预付工程款		100,000.00		100,000.00		
IPN 环保	7,000,000.00	6,051,439.92	445,523.13	70,738.57		6,426,224.48
百菌清技改项目	20,000,000.00	18,008,868.69	954,528.76	18,963,397.45		
IPN 更新项目	30,000,000.00	24,655,373.80	1,379,780.89	26,035,154.69		
TCIPN 改造项目	14,350,000.00		1,236,633.05	22,960.68		1,213,672.37
工业炉检修 G1026001			56,000.00			56,000.00
合计		63,273,562.25	22,086,857.11	74,985,586.53	8,393.49	10,366,439.34

(续)

工程名称	利息资本化 累计金额	其中: 本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	工程投 入占预算 的比例 (%)	工程进 度 (%)	资金来 源
敌敌畏工程	58,711.23	33,716.40	6.53	89.70	89.70	借款
2000 吨/年百 草枯工程	1,351.68	1,351.68	6.53		100.00	借款

除草剂技改	48,752.01	48,752.01	6.53	98.65	98.65	借款
二甲酯改建	645,621.50	289,619.46	6.53	93.24	93.24	借款
一厂敌百虫提纯	169,390.69	64,893.85	6.53	99.00	99.00	借款
三氯化磷技改(大成)	188,482.22	88,321.09	6.53	98.22	98.22	借款
辛硫磷改造	74.70	74.70	6.53	21.85	21.85	借款
三氯乙醛项目	9,290.16	9,290.16	6.53	89.55	89.55	借款
甘盐技改	8,780.26	8,780.26	6.53	93.00	93.00	借款
生化更新改造	477.19	477.19	6.53	99.53	99.53	借款
其他(大成)	305,598.72	305,598.72	6.53			借款
合计	<u>1,436,530.36</u>	<u>850,875.52</u>				

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	214,095,121.60	282,222.23		214,377,343.83
张店区宝石镇土地	4,091,554.00			4,091,554.00
张店区洪沟路 25 号土地	21,594,267.00			21,594,267.00
周村区郑家庄西北	2,564,633.83			2,564,633.83
淄川区罗村镇-川化	126,138,025.77			126,138,025.77
张店区湖田镇商家村北-成丰	12,103,838.74			12,103,838.74
淄川寨里镇袁家村西、聊斋路 1 号(2 号和淄川区洪山镇北)	47,549,422.26			47,549,422.26
软件		282,222.23		282,222.23
PKPM 结构软件	6,000.00			6,000.00
中望 CAD 软件	40,000.00			40,000.00
Auto CAB2008	7,380.00			7,380.00
二、累计折耗合计	22,918,358.51	4,933,752.78		27,852,111.29
张店区宝石镇土地	1,200,255.36	81,828.00		1,282,083.36
张店区洪沟路 25 号-大成农药(包括铁道),张店区东三路北首,大成以东	10,459,304.44	719,808.90		11,179,113.34
周村区郑家庄西北	691,026.06	85,487.79		776,513.85
淄川区罗村镇-川化	7,988,711.52	2,522,760.50		10,511,472.02
张店区湖田镇商家村北-成丰	766,576.28	242,076.76		1,008,653.04
淄川寨里镇袁家村西、聊斋路 1 号(2 号和淄川区洪山镇北)	1,772,705.85	1,251,300.57		3,024,006.42
软件		22,485.76		22,485.76

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
PKPM 结构软件	5,400.00	600.00		6,000.00
中望 CAD 软件	33,333.50	6,666.50		40,000.00
Auto CAB2008	1,045.50	738.00		1,783.50
三、减值准备累计金额合计				
张店区宝石镇土地				
张店区洪沟路 25 号-大成农药 (包括铁道),张店区东三路北首, 大成以东				
周村区郑家庄西北				
淄川区罗村镇-川化				
张店区湖田镇商家村北-成丰				
淄川寨里镇袁家村西、聊斋路 1 号(2 号和淄川区洪山镇北)				
软件				
PKPM 结构软件				
中望 CAD 软件				
Auto CAB2008				
四、账面价值合计	191,176,763.09			186,525,232.54
张店区宝石镇土地	2,891,298.64			2,809,470.64
张店区洪沟路 25 号-大成农药 (包括铁道),张店区东三路北首, 大成以东	11,134,962.56			10,415,153.66
周村区郑家庄西北	1,873,607.77			1,788,119.98
淄川区罗村镇-川化	118,149,314.25			115,626,553.75
张店区湖田镇商家村北-成丰	11,337,262.46			11,095,185.70
淄川寨里镇袁家村西、聊斋路 1 号(2 号和淄川区洪山镇北)	45,776,716.41			44,525,415.84
软件				259,736.47
PKPM 结构软件	600.00			
中望 CAD 软件	6,666.50			
Auto CAB2008	6,334.50			5,596.50

注：本期摊销金额为 4,933,752.78 元。

12、递延所得税资产及递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

① 已确认的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	22,778,823.04	91,115,292.16	24,834,992.06	99,339,968.24
合计	22,778,823.04	91,115,292.16	24,834,992.06	99,339,968.24

② 已确认递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	131,536.68	526,146.72	147,525.75	590,103.00
合计	131,536.68	526,146.72	147,525.75	590,103.00

13、资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	14,323,739.75	5,343,414.27	8,490,734.68	-	11,176,419.34
二、存货跌价准备	29,674,374.32	8,135,322.68	11,761,939.72	-	26,047,757.28
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	28,000,000.00	-	-	-	28,000,000.00
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	23,034,317.04	-	-	-	23,034,317.04
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	95,032,431.11	13,478,736.95	20,252,674.40	-	88,258,493.66

13、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末数	受限制的原因
用于担保的资产小计:	342,541,281.55	
张店区洪沟路 25 号、张店区东三路北首、公司以东	10,415,153.60	贷款抵押
淄川区罗村镇土地	115,626,523.77	贷款抵押
张店区宝石镇土地	2,809,470.64	贷款抵押
张店区湖田镇商家村北土地	11,095,185.74	贷款抵押

项 目	期末数	受限制的原因
大成热电机设备	202,594,947.80	贷款抵押
其他原因造成所有权或使用 权受限制的资产小计:		
定期存款	961,565.90	
其他货币资金	12,000,000.00	三个月以上的保证金
合 计	355,502,847.45	

14、 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款		100,000,000.00
抵押借款	269,400,000.00	236,230,000.00
保证借款	641,830,000.00	386,700,000.00
信用借款		
合 计	911,230,000.00	722,930,000.00

注：短期借款期末数中，已贴现未到期票据为 9,100 万元。

抵押借款情况：张店洪沟路 25 号 375,496.79 平方米的土地使用权抵押贷款借款 10,200.00 万元；大成热电的机器设备为公司借款提供抵押借款 5,000.00 万元；淄川区罗村镇土地使用权抵押借款 9,533.00 万元；张店区宝石镇土地使用权抵押借款 677.00 万元；张店区湖田镇尚家村北土地使用权抵押借款 1,530.00 万元。

15、 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	66,200,000.00	120,000,000.00
商业承兑汇票		
合 计	66,200,000.00	120,000,000.00

16、 应付账款

(1) 应付账款账龄分析

账龄	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	114,461,189.59	85,192,570.62
1-2 年(含 2 年)	20,048,785.97	43,053,851.57
2-3 年(含 3 年)	15,183,228.40	9,897,954.25

账龄	期末数	期初数
3 年以上	16,358,824.99	8,214,342.48
合 计	166,052,028.95	146,358,718.92

(2) 应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项

债权人名称	期末金额	期初金额
中国化工农化总公司		3,472,482.06
合 计		3,472,482.06

(3) 账龄超过 1 年的主要应付账款

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
正泰集团成套设备制造有限公司	2,036,000.00	尚未结算	否
山东鑫炬建工有限公司	1,190,922.17	尚未结算	否
淄博奥能物资有限公司	1,169,563.04	尚未结算	否
淄博盛顺贸易有限公司	1,035,568.90	尚未结算	否
湘潭华夏特种变压器有限公司	900,000.00	尚未结算	否
蓝星硅材料有限公司	845,025.73	尚未结算	否
栾城县运通工贸有限公司	823,045.45	尚未结算	否
莱州市云峰防腐有限公司	646,021.00	尚未结算	否
淄博全威振业经贸有限公司	583,434.80	尚未结算	否
淄博凯运达运贸有限公司	582,478.00	尚未结算	否
石家庄工大化工设备有限公司	528,000.00	尚未结算	否
其他	41,250,780.27	尚未结算	否
合 计	51,590,839.36		

17、预收账款

(1) 预收款项明细情况

账 11 龄	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	58,080,824.87	51,230,255.48
1-2 年(含 2 年)	1,253,225.57	1,673,258.53
2-3 年(含 3 年)	1,176,772.95	260,765.23
3 年以上	417,425.18	197,737.15
合 计	60,928,248.57	53,362,016.39

(2) 报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

债权人名称	期末金额	期初金额
中国化工农化总公司		1,075.00
合 计		1,075.00

(3) 账龄超过1年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
河北昊阳化工有限公司	400,000.00	尚未结算
江西农资公司	215,591.21	尚未结算
合肥扬再生化有限公司	194,406.19	尚未结算
遵义农药有限公司	150,000.00	尚未结算
山东铁雄新沙能源有限公司	144,600.00	尚未结算
山东寿光双星农药有限公司	131,208.00	尚未结算
莘县华祥氯碱化工有限公司	100,000.00	尚未结算
市化工供销公司	86,707.03	尚未结算
山东新龙电化有限公司	83,629.47	尚未结算
烟台恒邦化工有限公司	81,100.00	尚未结算
淄博联邮物流服务公司	62,207.00	尚未结算
江苏省农药经营公司	58,422.32	尚未结算
新疆康正农业科技开发有限责任公司	43,962.60	尚未结算
淄博化工有限公司	41,533.19	尚未结算
河南商丘实用新技术推广中心	40,938.00	尚未结算
东营市瑞丰化工厂	39,360.00	尚未结算
青岛阳光农药有限公司	36,283.40	尚未结算
淄博农邦有限公司	29,401.00	尚未结算
淄博市临淄宏源化工厂	28,300.00	尚未结算
淄博索坤经贸有限公司	28,100.00	尚未结算
其他	851,674.29	
合 计	2,847,423.70	

18、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,026,549.25	59,514,446.14	57,616,132.34	4,924,863.05
二、职工福利费		3,347,298.29	3,347,298.29	-
三、社会保险费	104,578.36	20,555,928.90	20,560,439.66	100,067.60
其中：医疗保险费	53,413	4,317,887.99	4,354,914.15	16,386.84
基本养老保险费	48,294.37	14,204,867.11	14,169,126.73	84,034.75
年金缴费(补充养老)				
失业保险费	2,845.31	1,031,640.27	1,031,185.49	3,300.09
工伤保险费	13.70	652042.28	654,205.83	-2,149.85
生育保险费	11.98	349,491.25	351,007.46	-1,504.23
四、住房公积金	153,943.50	4,978,124.85	4,753,138.05	378,930.30
五、工会经费和职工教育经费	3,627,711.68	1,821,144.45	1,362,956.97	4,085,899.16
六、非货币性福利	55,696.29			55,696.29
七、辞退福利及内退补偿				
八、其他	72,306.27	1,798,817.71	1,819,762.98	51,361.00
合 计	7,040,785.35	93,059,865.65	90,503,833.60	9,596,817.40

19、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-11,852,763.19	-7,995,232.31
企业所得税	-644,015.04	-726,275.57
营业税	76,370.70	19,055.00
土地使用税	1,048,857.33	955,190.03
房产税	261,954.92	248,131.53
车船使用税	-3,120.00	-3,120.00
城建税	67,819.49	-41,608.13
教费附加	29,835.70	-17,734.41
代扣代缴个人所得税	931.93	3,681.27
印花税	305,866.47	305,518.26
其他	15,731.65	772.50
合 计	-10,692,530.04	-7,251,621.83

20、应付股利

单位名称	期末数	期初数
国有股股利		370,583.23
法人股股利		141,374.29
合 计		511,957.52

21、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

账 龄	期末数	期初数
1年以内(含1年)	2,716,402.66	3,950,084.06
1-2年(含2年)	3,167,175.79	1,997,852.17
2-3年(含3年)	1,997,822.17	1,044,067.08
3年以上	3,831,049.71	2,802,229.00
合 计	11,712,450.33	9,794,232.31

(2) 本公司无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
淄博化机厂	1,177,089.89	尚未结算	否
大成腈纶分公司	622,027.95	尚未结算	否
胡永明	605,000.00	尚未结算	否
淄博供应站	549,450.00	尚未结算	否
宿舍楼集资及利息	363,673.24	尚未结算	否
供应销售楼改造项目	306,711.63	尚未结算	否

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
市场部-展览制作安装费(南京广合展览工程服务有限公司)	226,750.00	尚未结算	否
土地占用金	208,928.36	尚未结算	否
其他	4,936,416.60		
合计	8,996,047.67		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
淄博化机厂	1,177,089.89	工程尾款
淄博成合福工贸有限公司	7,66,123.60	往来款
大成腈纶分公司	622,027.95	往来款
胡永明	605,000.00	欠款
淄博供应站	549,450.00	货款
宿舍楼集资及利息	363,673.24	集资款
供应销售楼改造	306,711.63	工程尾款
合计	3,623,952.71	

22、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	23,740,000.00	22,940,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	23,740,000.00	22,940,000.00

一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项目	期末数	期初数
抵押借款	23,740,000.00	22,940,000.00
合计	23,740,000.00	22,940,000.00

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	币种	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行张店区支行	2006-1-10	2010-12-10	6.53	人民币				14,360,000.00
中国建设银行张店区支行	2006-2-13	2011-12-10	6.53	人民币	11,420,000.00			8,580,000.00
中国建设银行张店区支行	2007-2-15	2011-12-31	6.53	人民币	2,320,000.00			

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
店区支行								
中国建设银行张店区支行	2006-7-18	2011-12-31	6.53	人民币		10,000,000.00		
合计						23,740,000.00		22,940,000.00

注：资产负债表日后已偿还的金额为 0 元。

23、长期借款

(1) 长期借款的分类

项 目	期末数	期初数
抵押借款	5,730,000.00	29,470,000.00
合 计	5,730,000.00	29,470,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
中国建设银行张店区支行	2006-02-13	2011-12-10	6.534	人民币				11,420,000.00
中国建设银行张店区支行	2007-02-15	2012-04-14	6.534	人民币	5,730,000.00			8,050,000.00
中国建设银行张店区支行	2006-07-18	2011-12-31	6.534	人民币				10,000,000.00
合 计						5,730,000.00		29,470,000.00

24、股本

项目	期初数		本期增减变动(+、-)				期末数		
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	213,726,422.00	100.00						213,726,422.00	100.00
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计									
三、股份总数	213,726,422.00	100.00						213,726,422.00	100.00

25、资本公积

(1) 资本公积项目

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	225,704,363.52			225,704,363.52
其中：投资者投入的资本	225,704,363.52			225,704,363.52
其他综合收益	642,577.25		47,967.18	594,610.07
其他资本公积				
合计	226,346,940.77		47,967.18	226,298,973.59

(2) 资本公积增减变动说明

项 目	本期增加 (+) / 减少 (-) 金额	原因
可供出售金融资产	-47,967.18	公允价值变动
合 计	-47,967.18	

26、专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	6,550,807.59	8,876,695.84	4,373,941.10	11,053,562.33
合 计	6,550,807.59	8,876,695.84	4,373,941.10	11,053,562.33

27、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	30,834,657.19			30,834,657.19
任意盈余公积	6,871,750.03			6,871,750.03
合 计	37,706,407.22			37,706,407.22

28、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	2010 年度	2009 年度	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-60,226,970.94	-71,103,962.19	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-7,755,462.54		
调整后年初未分配利润	-67,982,433.48	-71,103,962.19	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-71,123,600.04	3,121,528.71	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减: 提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	-139,106,033.88	-67,982,433.48	

(2) 调整年初未分配利润的明细情况

由于重大会计差错更正, 调减年初未分配利润 7,755,462.54 元。调整原因详见四、30。

29、营业收入与营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	748,519,817.34	712,754,881.62
其他业务收入	39,611,080.81	40,502,236.51

项 目	2010 年度	2009 年度
营业收入合计	788,130,898.15	753,257,118.13
主营业务成本	709,419,161.97	620,778,604.09
其他业务成本	26,175,834.12	27,977,115.17
营业成本合计	735,594,996.09	648,755,719.26

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农药行业	447,550,439.63	394,544,018.05	447,373,691.66	356,003,153.62
化工行业	284,757,001.09	277,837,273.89	227,162,292.16	242,611,717.24
其他行业	16,212,376.62	37,037,870.03	38,218,897.80	2,2163,733.23
小 计	748,519,817.34	709,419,161.97	712,754,881.62	620,778,604.09
减: 内部抵销数				
合 计	748,519,817.34	709,419,161.97	712,754,881.62	620,778,604.09

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农药产品	447,550,439.63	394,544,018.05	447,373,691.66	356,003,153.62
化工产品	284,757,001.09	277,837,273.89	227,162,292.16	242,611,717.24
其他产品	16,212,376.62	37,037,870.03	38,218,897.80	2,2163,733.23
小 计	748,519,817.34	709,419,161.97	712,754,881.62	620,778,604.09
减: 内部抵销数				
合 计	748,519,817.34	709,419,161.97	712,754,881.62	620,778,604.09

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内地区	699,340,418.61	667,291,209.20	668,574,092.98	588,455,209.49
境外地区	49,179,398.73	42,127,952.77	44,180,788.64	32,333,399.60
合 计	748,519,817.34	709,419,161.97	712,754,881.62	620,778,604.09
减: 公司内各地区抵销数				
总 计	748,519,817.34	709,419,161.97	712,754,881.62	620,778,604.09

(5) 报告期内各年度前五名客户的营业收入情况

年度/期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2010年	102,264,996.10	12.98
2009年	96,989,519.97	12.88

30、营业税金及附加

项目	本期数	上期数
营业税	231,448.12	132,810.47
城市维护建设税	671,261.47	770,704.94
教育费附加	325,776.51	424,541.91
其他税项	58,806.09	15,842.85
合计	1,287,292.19	1,343,900.17

31、财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	52,081,764.74	53,062,000.04
减：利息收入	1,343,378.66	7,917,916.79
汇兑损益	557,734.77	96,329.32
减：汇兑损益资本化金额		
其他	629,387.14	672,701.04
合计	51,925,507.99	45,913,113.61

32、资产减值损失

项目	本期数	上期数
坏账损失	-3,147,320.41	-7,579,660.24
存货跌价损失	-3,626,617.04	18,815,330.45
合计	-6,773,937.45	11,235,670.21

33、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益	240,000.00	240,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	179,450.53	499,637.13
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		3,351,492.75
合计	419,450.53	4,091,129.88

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上期数
淄博市商业银行	240,000.00	240,000.00
合计	240,000.00	240,000.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上期数
裕隆宾馆	61,057.08	302,091.05
淄博合力化工有限公司	118,393.45	197,546.08
合计	179,450.53	499,637.13

34、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期数	上期数
非流动资产处置利得合计	1,947,246.59	257,907.18
其中: 固定资产处置利得	1,947,246.59	257,907.18
政府补助	10,081,240.28	39,168,000.00
其他利得	136,149.05	664,044.54
合计	12,164,635.92	40,089,951.72

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上期数	说明
环保局奖励	60,000.00		
汽车更新补助	4,000.00		
营销创新奖励基金	100,000.00		
环保治理专项资金补助	9,065,560.00		
社会保险补助	851,680.28		
农药行业氨氮废水减排及资源化利用关键技术及开发		960,000.00	
三氯化磷法生产乙基氯化物新工艺		180,000.00	
节能减排项目		800,000.00	
环保治理项目		29,320,000.00	
科技补助经费		200,000.00	
鼓励外经贸发展政策		100,000.00	
居民供气取暖补贴		386,000.00	
其他		22,000.00	
合计	10,081,240.28	39,168,000.00	

35、营业外支出

项 目	本期数	上期数
非流动资产处置损失	6,142.49	30,848.69
其中: 固定资产处置损失	6,142.49	30,848.69
罚款支出	94,523.00	
赔偿金、违约金及罚款支出	156,245.66	
其他支出	73,292.00	109,441.54

项 目	本期数	上期数
合 计	330,203.15	140,290.23

36、所得税费用

项 目	本期数	上期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	207,482.38	246,164.86
递延所得税调整	2,056,169.02	-3,710,035.90
合 计	2,263,651.40	-3,463,871.04

37、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.33	-0.33	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.38	-0.38	-0.14	-0.14

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	人民币元
		上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	-71,123,600.40	3,121,528.71
其中：归属于持续经营的净利润	-71,123,600.40	3,121,528.71
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-82,203,172.81	-29,327,251.17
其中：归属于持续经营的净利润	-82,203,172.81	-29,327,251.17
归属于终止经营的净利润		

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	人民币元
		上期发生数
期初发行在外的普通股股数	213,726,422.00	213,726,422.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	213,726,422.00	213,726,422.00

38、其他综合收益

项 目	本期发生数	上期发生数
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-63,956.25	-1,504,617.25
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-15,989.07	-376,154.31
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		-712,290.19
小 计	-47,967.18	-416,172.75
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-47,967.18	-416,172.75

39、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2010 年	2009 年
补贴收入	9,769,560.00	39,168,000.00
罚款收入	33,538.00	384,440.00
利息收入	1,318,347.72	7,905,398.20
慈善补助金	12,000.00	
保险赔款	330,282.01	
往来款	12,354,128.67	33,164,261.22
收回备用金	75,528.00	
其他	477,314.94	
合 计	24,370,699.34	80,622,099.42

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2010 年	2009 年
运输费	8,264,300.29	9,556,161.09
水电气费	3,770,078.82	4,345,563.56
业务招待费	1,680,532.87	1,186,720.09
办公费	1,463,369.63	1,235,243.71
差旅费	1,150,512.22	1,232,511.85
仓库经费	770,501.53	2,539,828.74
审计费	430,000.00	
通讯费	657,241.48	
修理费	573,668.31	1,052,587.02
会议费	284,391.00	
技术开发费	232,704.54	1,516,146.88
其他	10,137,446.12	19,345,691.02
合 计	29,414,746.81	42,010,453.96

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2010 年	2009 年
承兑汇票贴现收到的现金	168,302,914.08	308,382,775.86
合 计	168,302,914.08	308,382,775.86

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2010 年	2009 年
承兑汇票	248,989,268.33	416,757,806.05

项目	2010 年	2009 年
合计	248,989,268.33	416,757,806.05

40、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-71,429,742.64	-3,806,612.08
加: 资产减值准备	-6,773,937.45	11,235,670.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	81,380,137.48	79,540,915.88
无形资产摊销	4,933,752.78	4,913,160.56
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-1,941,104.10	-227,058.49
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	49,375,628.82	53,075,483.11
投资损失(收益以“-”号填列)	-419,450.53	-4,091,129.88
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,056,169.02	-3,710,035.90
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-138,724.25
存货的减少(增加以“-”号填列)	-129,684,625.98	-43,744,731.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-533,399,168.53	102,175,935.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	506,946,807.36	-152,583,382.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-98,955,533.77	50,252,715.40
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	67,274,713.42	144,791,017.85
减: 现金的期初余额	144,791,017.85	151,748,675.68
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-77,516,304.43	-6,957,657.83

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金		
其中: 库存现金	161,023.21	145,115.31
可随时用于支付的银行存款	10,213,690.21	54,005,752.39
可随时用于支付的其他货币资金	56,900,000.00	90,640,150.15
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

项目	期末数	期初数
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	67,274,713.42	144,791,017.85

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
中国化工农化总公司	母公司	国有及国有控股企业	北京市	雷志宏	化肥生产；农用化学品及化工产品及其化工原料采购与销售；货物仓储；进出口业务

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国化工农化总公司	45971 万元	30.54	30.54	中国化工集团公司	10001139-9

注：本公司的最终控制方是中国化工集团公司。

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注七、8(3)。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
山东大成化工集团有限公司	同一关键管理人	70602304-4
淄博成合福工贸有限公司	同一关键管理人	74569853-8
淄博成加祥化工有限公司	同一关键管理人	66934283-8
淄博成加诚国际贸易有限公司	同一关键管理人	76971965-5
张店向阳化工厂	同一关键管理人	16424800-2
淄博大成锦纶有限公司	同一关键管理人	76367728-X
山东蓝星东大化工有限责任公司	同一关键管理人	78613581-1
中国化工财务有限公司	同受最终控制人控制	10001962-2

5、关联方交易情况

①采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中国化工农化总公司	采购	市场定价	16,900,527.27	38.04	67,950,617.15	68.28
淄博成加祥化工有限公司	采购	市场定价	15,293,122.22	34.42	19,407,937.38	19.50
张店向阳化工厂	采购	市场定价	10,866,848.90	24.46	8,885,649.40	8.93
淄博成合福工贸有限公司	采购	市场定价	1,144,583.48	2.58	3,272,604.06	3.29
山东蓝星东大化工有限责任公司	采购	市场定价	219,777.78	0.49		

②出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
淄博成加诚国际贸易有限公司	销售	市场定价	3,791,476.16	6.98	18,860,123.82	34.73
淄博大成锦纶有限公司	销售	市场定价	11,866,638.13	21.85	9,408,228.34	17.32
张店向阳化工厂	销售	市场定价	1,193,118.04	2.20	2,735,883.88	5.04
淄博成合福工贸有限公司	销售	市场定价	61,597.62	0.11	554,103.35	1.02
淄博成加祥化工有限公司	销售	市场定价	636,506.47	1.17	531,106.85	0.98
淄博合力化工有限公司	销售	市场定价	9,227.01	0.02	208,851.97	0.38
山东蓝星东大化工有限责任公司	销售	市场定价	36,747,469.49	67.67	22,008,524.83	40.53

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东大成农药股份有限公司	淄博合力化工有限公司	3,150,000.00	2010-3-16	2011-3-15	否
山东大成农药股份有限公司	淄博合力化工有限公司	2,000,000.00	2010-8-10	2011-8-9	否
山东大成农药股份有限公司	淄博合力化工有限公司	1,000,000.00	2010-4-16	2011-4-6	否

山东大成农药股份有限公司	淄博合力化工有限公司	1,000,000.00	2010-12-16	2011-6-15	否
山东大成农药股份有限公司	淄博合力化工有限公司	4,950,000.00	2010-10-8	2011-4-8	否
山东大成农药股份有限公司	淄博合力化工有限公司	12,600,000.00	2010-11-25	2011-5-25	否
山东大成农药股份有限公司	淄博合力化工有限公司	4,450,000.00	2010-10-29	2011-10-28	否
山东大成农药股份有限公司	张店向阳化工厂	4,840,000.00	2010-1-14	2011-1-13	否
山东大成农药股份有限公司	张店向阳化工厂	500,000.00	2010-4-13	2011-4-12	否
中国化工农化总公司	山东大成农药股份有限公司	20,000,000.00	2010-5-10	2011-4-1	否
中国化工农化总公司	山东大成农药股份有限公司	20,000,000.00	2010-5-10	2011-4-11	否
中国化工农化总公司	山东大成农药股份有限公司	20,000,000.00	2010-5-10	2011-4-20	否
中国化工农化总公司	山东大成农药股份有限公司	20,000,000.00	2010-5-10	2011-4-25	否
中国化工农化总公司	山东大成农药股份有限公司	20,000,000.00	2010-5-10	2011-5-10	否
中国化工农化总公司	山东大成农药股份有限公司	50,000,000.00	2010-1-8	2011-1-7	否
中国化工农化总公司	山东大成农药股份有限公司	50,000,000.00	2010-11-16	2011-11-16	否
中国化工农化总公司	山东大成农药股份有限公司	50,000,000.00	2010-11-17	2011-11-17	否
中国化工农化总公司	山东大成农药股份有限公司	10,000,000.00	2010-7-30	2011-7-30	否
中国化工农化总公司	山东大成农药股份有限公司	30,000,000.00	2010-6-12	2011-6-2	否
中国化工农化总公司	山东大成农药股份有限公司	40,000,000.00	2010-8-4	2011-8-4	否
中国化工集团	山东大成农药股份有限公司	24,000,000.00	2010-6-30	2011-6-30	否
中国化工集团	山东大成农药股份有限公司	50,000,000.00	2010-9-28	2011-5-28	否
山东大成化工集团有限公司	山东大成农药股份有限公司	10,000,000.00	2010-10-29	2011-10-24	否
山东大成化工集团有限公司	山东大成农药股份有限公司	29,000,000.00	2010-7-30	2011-7-22	否
山东大成化工集团有限公司	山东大成农药股份有限公司	25,000,000.00	2010-8-23	2011-2-23	否
山东大成化工集团有限公司	山东大成农药股份有限公司	15,000,000.00	2010-9-10	2011-3-10	否
山东大成化工集团有限公司	山东大成农药股份有限公司	10,100,000.00	2010-9-6	2011-3-6	否

山东大成化工集团有 限公司	山东大成农药股份 有限公司	15,300,000.00	2010-1-26	2011-1-25	否
山东大成化工集团有 限公司	山东大成农药股份 有限公司	20,000,000.00	2010-1-29	2011-1-28	否
山东大成化工集团有 限公司	山东大成农药股份 有限公司	19,800,000.00	2010-2-4	2011-2-3	否
山东大成化工集团有 限公司	山东大成农药股份 有限公司	5,200,000.00	2010-4-9	2011-4-8	否
山东大成化工集团有 限公司	山东大成农药股份 有限公司	15,000,000.00	2010-4-22	2011-4-21	否
山东大成化工集团有 限公司	山东大成农药股份 有限公司	17,000,000.00	2010-5-7	2011-5-6	否
山东大成化工集团有 限公司	山东大成农药股份 有限公司	18,000,000.00	2010-5-12	2011-5-11	否
山东大成化工集团有 限公司	山东大成农药股份 有限公司	15,000,000.00	2010-6-18	2011-6-17	否
山东大成化工集团有 限公司	山东大成农药股份 有限公司	10,000,000.00	2010-8-3	2011-8-2	否
山东大成化工集团有 限公司	山东大成农药股份 有限公司	6,770,000.00	2010-7-22	2011-7-21	否
山东大成化工集团有 限公司	山东大成农药股份 有限公司	7,830,000.00	2010-7-20	2011-7-19	否

注：①本公司对关联方的担保全部为连带责任保证。除 2010 年 10 月 8 日、11 月 25 日、12 月 16 日为淄博合力化工有限公司提供的担保用于银行承兑汇票外，其他担保全部用于贷款。根据 2009 年 3 月 26 日公司董事会公告，本公司对张店向阳化工厂提供不超过 1600 万元人民币的贷款担保，期限 3 年。

②2009 年 8 月 11 日公司与中国银行淄博分行签订中业高押字 002-3 号最高额抵押合同，最高额度 700.00 万元，以关联企业山东大成化工集团有限公司国有土地使用权 1 宗提供抵押担保，抵押期间自 2009 年 8 月 11 日至 2011 年 1 月 9 日。

③关联方为公司的担保主要用于银行承兑汇票和短期银行贷款。

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
拆入：				
中国化工财务有限公司	20,000,000.00	2010-5-10	2011-4-1	
中国化工财务有限公司	20,000,000.00	2010-5-10	2011-4-11	
中国化工财务有限公司	20,000,000.00	2010-5-10	2011-4-20	
中国化工财务有限公司	20,000,000.00	2010-5-10	2011-4-25	
中国化工财务有限公司	20,000,000.00	2010-5-10	2011-5-10	
拆出：				
中国化工财务有限公司	30,000,000.00	2009-11-24	2010-5-24	

注：截至本年末本公司在中国化工财务有限公司存款余额为3,141,037.21元。

(5) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本期数	上期数
总额	10	11
其中：(各金额区间人数)		
[20万元以上]	3	
[15~20万元]	3	
[10~15万元]	4	11

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
淄博大成锦纶有限公司	4,962,113.86		2,026,445.03	
淄博成加诚国际贸易有限公司	5,355,622.05		6,719,178.85	
张店向阳化工厂	80,000.00		80,000.00	
淄博合力化工有限公司	8,889.63		35,425.40	
淄博成加祥化工有限公司	5,600.00		-	
山东蓝星东大化工有限责任公司	2,129,949.55		803,490.78	
合计	12,542,175.09		9,664,540.06	
预付款项：				
淄博成加祥化工有限公司	1,928,987.61		210,633.07	
合计	1,928,987.61		210,633.07	
其他应收款：				
淄博成合福工贸有限公司			401,359.59	
合计			401,359.59	

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	期末数	期初数
应付账款：		
中国化工农化总公司		3,472,482.06
张店向阳化工厂	36,633.05	-
合计	36,633.05	3,472,482.06
预收款项：		
张店向阳化工厂	2,116,506.36	428,593.66
中国化工农化总公司		1,075.00
合计	2,116,506.36	429,668.66
其他应付款：		
淄博成合福工贸有限公司	766,123.60	
合计	766,123.60	

十一、或有事项

1、本公司 2010 年对关联方淄博合力化工有限公司和张店向阳化工厂的担保情况详见八、5、（2）。

2、根据 2009 年 3 月 26 日本公司与山东东佳集团股份有限公司签订的《互保协议书》，在协议有效期内，双方相互担保（包括为双方控股子公司担保）一笔或数笔银行借款，累计担保金额不超过人民币 6,000 万元，协议有效期为协议签订之日起三年。

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司为山东东佳集团股份有限公司提供两笔最高额保证担保，金额合计为 3,000 万元，全部为银行承兑汇票担保。一笔金额为 1,500 万元，担保起始日为 2010 年 7 月 13 日，担保到期日为 2011 年 1 月 13 日；另一笔金额为 1,500 万元，担保起始日为 2010 年 8 月 11 日，担保到期日为 2011 年 2 月 11 日。

十二、承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

本公司由于其实际控制人中国化工农化总公司准备对公司进行重大股权转让及资产置换，故在 2011 年 1 月 18 日发布停牌公告，并于 1 月 26 日披露了《关于国有股东拟转让所持本公司国有股的提示性公告》，具体事项详见十四、（一）。

十四、其他重要事项说明

（一）本公司由于其实际控制人中国化工农化总公司准备对公司进行重大股权转让及资产置换，故在 2011 年 1 月 18 日发布停牌公告，并于 1 月 26 日披露了《关于国有股东拟转让所持本公司国有股的提示性公告》。

此后，公司相继于 1 月 31 日、2 月 14 日、2 月 21 日、2 月 24 日、3 月 3 日、3 月 10 日、3 月 17 日、3 月 24 日陆续披露了《关于公司重大资产重组进展公告》、《关于重大资产重组延期复牌的公告》、《关于国有股东拟转让所持本公司国有股的提示性公告》，现依照上市规则及相关法规相关重组方案已获审批，目前相关事宜正在办理中。

（二）本公司于 2010 年 7 月 2 日发出公告，按照淄博市政府对东部化工区搬迁企业的整体规划，本公司拟搬迁至齐鲁化工区。计划从 2010 年起，利用 3-5 年的时间完成搬迁工作。

截至本年度具体的搬迁事项及规划，公司及控股股东与政府有关部门和规划部门

正在研究制定中。

十五、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	31,192,025.47	100.00	8,227,773.70	26.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	31,192,025.47	100.00	8,227,773.70	26.38

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	51,593,726.38	100.00	12,240,032.38	23.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	51,593,726.38	100.00	12,240,032.38	23.72

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	19,777,807.81	63.40	18,046,615.38	34.98
1至2年	1,324,734.73	4.25	3,330,333.65	6.45
2至3年	3,251,839.57	10.43	24,015,136.39	46.55
3至4年	636,002.40	2.04		
4至5年				
5年以上	6,201,640.96	19.88	6,201,640.96	12.02
合 计	31,192,025.47	100.00	51,593,726.38	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	19,777,807.81	63.40	988,890.40	18,046,615.38	34.98	902,330.77
1 至 2 年	1,324,734.73	4.25	132,473.47	3,330,333.65	6.45	333,033.37
2 至 3 年	3,251,839.57	10.43	650,367.91	24,015,136.39	46.55	4,803,027.28
3 至 4 年	636,002.40	2.04	254,400.96			
4 至 5 年						
5 年以上	6,201,640.96	19.88	6,201,640.96	6,201,640.96	12.02	6,201,640.96
合计	31,192,025.47	100.00	8,227,773.70	51,593,726.38	100.00	12,240,032.38

(4) 本公司无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
淄博成加诚国际贸易有限公司	受同一关键自然人控制	4,284,383.20	1 年以内	13.74
淄博成加诚国际贸易有限公司	受同一关键自然人控制	1,071,238.85	1-2 年	3.43
山东新华制药股份有限公司	客户	3,405,003.59	1 年以内	10.92
山东蓝星东大化工有限责任公司	受同一关键自然人控制	1,723,073.70	1 年以内	5.52
UNITED PHOSPHORUS LIMITED	客户	1,509,398.26	1 年以内	4.84
合计		11,993,097.60		38.45

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
淄博合力化工有限公司	联营企业	3,889.63	0.01
山东蓝星东大化工有限责任公司	同一最终控制人	2,129,949.55	6.82
淄博成加诚国际贸易有限公司	受同一关键自然人控制	5,355,622.05	17.17
合计		7,489,461.23	24.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	287,637,586.02	100.00	18,558,680.65	6.45

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	287,637,586.02	100.00	18,558,680.65	6.45

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	253,066,275.10	100.00	13,562,347.83	5.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	253,066,275.10	100.00	13,562,347.83	5.36

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	230,536,919.37	80.15	250,254,693.32	98.89
1至2年	54,557,763.27	18.97	1,035,164.82	0.41
2至3年	766,486.42	0.27	151,139.99	0.06
3至4年	151,139.99	0.05	438,286.50	0.17
4至5年	438,286.50	0.15	744,060.65	0.29
5年以上	1,186,990.47	0.41	442,929.82	0.18
合计	287,637,586.02	100.00	253,066,275.10	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	230,536,919.37	80.15	11,526,845.97	250,254,693.32	98.89	12,512,734.67
1至2年	54,557,763.27	18.97	5,455,776.33	1,035,164.82	0.41	103,516.48
2至3年	766,486.42	0.27	153,297.28	151,139.99	0.06	30,228.00
3至4年	151,139.99	0.05	60,456.00	438,286.50	0.17	175,314.60
4至5年	438,286.50	0.15	175,314.60	744,060.65	0.29	297,624.26
5年以上	1,186,990.47	0.41	1,186,990.47	442,929.82	0.18	442,929.82
合计	287,637,586.02	100.00	18,558,680.65	253,066,275.10	100.00	13,562,347.83

(4) 本公司无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
山东成丰化工有限公司	子公司	36,385,533.54	1 年以内	12.65
淄博大成热电有限公司	子公司	239,509,749.76	1-2 年、2-3 年	83.27
淄博鲁创化工机械有限公司	子公司	6,062,824.93	1 年以内、1-2 年	2.11
淄川化工经贸公司	非关联方	239,587.88	3-6 年	0.08
杨家液化气站	非关联方	120,000.00	5 年以上	0.04
合 计		282,317,696.11		98.15

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
山东成丰化工有限公司	合并范围内关联方	36,385,533.54	12.65
淄博鲁创化工机械有限公司	合并范围内关联方	6,062,824.93	2.11
淄博大成热电有限公司	合并范围内关联方	239,509,749.76	83.27
合 计		281,958,108.23	98.03

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资				
对联营企业投资	15,978,242.03	179,450.53	60,000.00	16,097,692.56
其他股权投资	269,398,000.00			269,398,000.00
减：长期股权投资减值准备	28,000,000.00			28,000,000.00
合 计	257,376,242.03	179,450.53	60,000.00	257,495,692.56

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
淄博大成热电有限公司	成本法	160,121,000.00	160,121,000.00		160,121,000.00
山东成丰化工化工有限公司	成本法	73,777,000.00	73,777,000.00		73,777,000.00
山东证券有限责任公司	成本法	28,000,000.00	28,000,000.00		28,000,000.00
淄博市商业银行	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
淄博鲁创机械有限公司	成本法	1,800,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
淄博创成设计有限公司	成本法	800,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
泰安市国色环境工程有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
裕隆宾馆	权益法	5,000,000.00	5,752,685.40	1,057.08	5,753,742.48

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
淄博合力化工有限公司	权益法	4,590,000.00	10,225,556.64	118,393.45	10,343,950.09
合计			285,376,242.03	119,450.53	285,495,692.56

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
淄博大成热电有限公司	100.00	100.00				
山东成丰化工化工有限公司	95.00	95.00				
淄博鲁创机械有限公司	100.00	100.00				
淄博创成设计有限公司	100.00	100.00				
泰安市国色环境工程有限公司	10.00	10.00				
山东证券有限责任公司	1.38	1.38		28,000,000.00		
淄博市商业银行	0.30	0.30				240,000.00
裕隆宾馆	48.00	48.00				60,000.00
淄博合力化工有限公司	41.73	41.73				
合计				28,000,000.00		60,000.00

(3) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
山东证券有限责任公司	28,000,000.00			28,000,000.00
合计	28,000,000.00			28,000,000.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	723,471,361.62	674,389,299.04
其他业务收入	39,455,832.53	40,149,511.10
营业收入合计	762,927,194.15	714,538,810.14
主营业务成本	661,877,992.07	602,956,803.30
其他业务成本	26,175,834.12	27,977,115.17
营业成本合计	688,053,826.19	630,933,918.47

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	2010年度		2009年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农药行业	438,714,360.53	384,040,718.18	447,227,006.88	360,345,086.06
化工行业	284,757,001.09	277,837,273.89	227,162,292.16	242,611,717.24
其他行业				
小计	723,471,361.62	661,877,992.07	674,389,299.04	602,956,803.30
减: 内部抵销数				
合计	723,471,361.62	661,877,992.07	674,389,299.04	602,956,803.30

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	2010年度		2009年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农药产品	438,714,360.53	384,040,718.18	447,227,006.88	360,345,086.06
化工产品	284,757,001.09	277,837,273.89	227,162,292.16	242,611,717.24
其他产品				
小计	723,471,361.62	661,877,992.07	674,389,299.04	602,956,803.30
减: 内部抵销数				
合计	723,471,361.62	661,877,992.07	674,389,299.04	602,956,803.30

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	2010年度		2009年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内地区	674,291,962.89	619,750,039.30	630,208,510.40	570,623,403.70
境外地区	49,179,398.73	42,127,952.77	44,180,788.64	32,333,399.60
合计	723,471,361.62	661,877,992.07	674,389,299.04	602,956,803.30
减: 公司内各地区抵销数				
总计	723,471,361.62	661,877,992.07	674,389,299.04	602,956,803.30

(5) 报告期内各年度/期间前五名客户的营业收入情况

年度/期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2010年	99,797,404.94	13.08
2009年	100,012,730.31	14.00

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益	240,000.00	240,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	179,450.53	499,637.13
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		3,351,492.75
其他		
合 计	419,450.53	4,091,129.88

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上期数
淄博市商业银行	240,000.00	240,000.00
合 计	240,000.00	240,000.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上期数
裕隆宾馆	61,057.08	302,091.05
淄博合力化工有限公司	118,393.45	197,546.08
合 计	179,450.53	499,637.13

6、现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-35,260,340.84	5,141,961.41
加: 资产减值准备	-3,219,540.28	11,338,113.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,442,559.48	52,385,415.24
无形资产摊销	4,925,748.28	4,903,222.52
长期待摊费用摊销	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-1,867,607.28	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-230,177.78
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	
财务费用(收益以“-”号填列)	48,961,153.82	43,006,115.83
投资损失(收益以“-”号填列)	-419,450.53	-4,091,129.88
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	804,885.06	-2,834,528.29

项目	本期数	上期数
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-138,724.25
存货的减少(增加以“-”号填列)	-98,017,572.51	-36,164,108.78
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-551,654,945.18	98,224,188.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	539,968,650.53	-134,093,394.80
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-43,358,942.32	37,446,952.53
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	66,333,732.07	142,962,572.71
减: 现金的期初余额	142,962,572.71	149,218,192.79
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-76,628,840.64	-6,225,620.08

十六、补充资料

(一)、非经常性损益明细表

单位：元

项 目	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	1,941,104.10	227,058.49
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,081,240.28	39,168,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		3,351,492.75
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-187,911.61	554,603.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	<u>11,834,432.77</u>	<u>43,301,154.24</u>
所得税影响额	754,910.36	10,852,648.95
少数股东权益影响额（税后）	-50.00	-274.59
合 计	<u>11,079,572.41</u>	<u>32,448,779.88</u>

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

(二)、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润 (I)	-18.57%	-0.33	-0.33
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 (II)	-21.46%	-0.38	-0.38

注:

(1) 加权平均净资产收益率 (I) =

$-71,123,600.40 / (416,348,144.10 - 35,561,800.20 + 2,227,393.78) = -18.57\%$

加权平均净资产收益率 (II) =

$-82,203,172.81 / (416,348,144.10 - 35,561,800.20 + 2,227,393.78) = -21.46\%$

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、37。

(三)、本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表项目:

(1) 货币资金项目 2010 年 12 月 31 日期末数为 80,236,279.32 元,比期初余额减少 45.69%,其主要原因是:本年公司储备存货较多,占用资金较大造成。

(2) 应收票据项目 2010 年 12 月 31 日期末数为 21,179,000.00 元,比期初余额增加 2066.72%,其主要原因是:本年公司增加大量票据结算,故期末票据较大。

(3) 预付款项项目 2010 年 12 月 31 日期末数为 91,549,297.90 元,比期初余额增加 101.00%,其主要原因是:本年公司购买材料较多,且采取预付款较多。

(4) 存货项目 2010 年 12 月 31 日期末数为 432,303,178.55 元,比期初余额增加 46.37%,其主要原因是:本年公司生产成本及原材料均有较大增加,但本年销售未实现预期目标导致存货出现部分积压。

(5) 在建工程项目 2010 年 12 月 31 日期末数为 10,366,439.34 元,比期初余额减少 83.62%,其主要原因是:本年公司在建工程转固数量较大,导致在建工程降低较多。

(6) 应付票据项目 2010 年 12 月 31 日期末数为 66,200,000.00 元,比期初余额减少 44.83%,其主要原因是:本年度票据结算量减少。

(7) 应付职工薪酬项目 2010 年 12 月 31 日期末数为 9,596,817.40 元,比期初余额增加 36.30%,其主要原因是:本年末计提职工奖金。

(8) 应交税费项目 2010 年 12 月 31 日期末数为 -10,692,530.04 元,比期初余额增加 47.45%,其主要原因是:本年公司较上年可抵扣税金增加。

(9) 应付股利项目 2010 年 12 月 31 日期末数为 0 元,比期初余额减少 100.00%,其主要原因是:本年支付期初应付股利。

(10) 长期借款项目 2010 年 12 月 31 日期末数为 5,730,000.00 元,比期初余额减少 80.56%,其主要原因是: 本年末重分类至一年内到期的长期借款较大。

(11) 专项储备项目 2010 年 12 月 31 日期末数为 11,053,562.33 元,比期初余额增加 68.74%,其主要原因是: 本年较上年专项储备支出大幅减少。

(12) 未分配利润项目 2010 年 12 月 31 日期末数为-139,119,267.85 元,比期初余额减少 104.64%,其主要原因是: 公司受市场环境因素影响导致出现大幅亏损。

2、利润表、现金流量表项目:

(1) 资产减值损失项目 2010 年度发生数为-6,773,937.45 元,比上年减少 160.29%,其主要原因是: 本年由于化工产品回升较多,导致计提减值准备冲回。

(2) 投资收益项目 2010 年度发生数为 419,450.53 元,比上年减少 89.75%,其主要原因是: 上年公司出售可供出售金融资产, 本年未出售金融资产故无出售资产收益。

(3) 营业外收入项目 2010 年度发生数为 12,164,635.92 元,比上年减少 69.66%,其主要原因是: 本年公司政府补助较上年有大幅下降。

(4) 营业外支出项目 2010 年度发生数为 330,203.15 元,比期初余额增加 135.37%,其主要原因是: 本年违约金支出较上年增加较多,导致营业外支出上涨较大。

(5) 所得税费用项目 2010 年度发生数为 2,276,885.37 元,比上年减少 165.73%,其主要原因是: 公司本年递延所得税资产增加较多导致所得税费用下降。

(6) 收到的其他与经营活动有关的现金项目 2010 年度发生数为 24,370,699.34 元,比上年减少 69.77%,其主要原因是: 本年收到政府补助降低较大。

(7) 支付的各项税费项目 2010 年度发生数为 25,707,500.67 元,比上年减少 48.10%,其主要原因是: 上年公司补交前期欠税较多,故本年支付下降。

(8) 收回投资收到的现金项目 2010 年度发生数为 0.00 元,比上年减少 100.00%,其主要原因是: 本年公司无收回投资现金。

(9) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额项目 2010 年度发生数为 3,300.00 元,比上年减少 99.30%,其主要原因是: 本年处置资产较上年降低。

(10) 取得借款收到的现金项目 2010 年度发生数为 970,230,000.00 元,比上年增加 43.05%,其主要原因是: 本年增加大量短期借款导致。

(11) 收到的其他与筹资活动有关的现金项目 2010 年度发生数为 147,721,400.00 元,比上年减少 52.10%,其主要原因是: 本年票据贴现较上年减少。

(12) 偿还债务支付的现金项目 2010 年度发生数为 798,870,000.00 元,比上年增加 40.43%,其主要原因是: 本年偿还长期借款较多。

(13) 支付的其他与筹资活动有关的现金项目 2010 年度发生数为 228,407,754.25 元,比上年减少 45.19%,其主要原因是: 本年支付票据贴现息降低。

十二、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

董事长：王继文
山东大成农药股份有限公司
2011 年 3 月 29 日